

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (dati percentuali)
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	29,58
2 Entrate correnti		
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	101,16
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	96,25
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	91,26
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	86,83
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	77,38
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	87,38
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	69,12
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	78,05
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
4 Spese di personale		
4.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	25,64

Piano degli indicatori di bilancio Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (dati percentuali)
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	7,61
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	4,41
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	170,90
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	36,79
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,83
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	13,09
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	101,29
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,70
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	101,98
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza (Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")) (9)	-3,07

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (dati percentuali)
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	12,63
8 Analisi dei residui		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	122,84
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	143,45
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	55,21
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	127,56
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
9 Smaltimento debiti non finanziari		
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	83,15
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	95,75
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	95,85

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (dati percentuali)
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	85,53
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-7,24
10 Debiti finanziari		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	8,38
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	17,25
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per 1, 2 e 3	3,97
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	107,32
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	66,00
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	4,32
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	29,68
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,00
12 Disavanzo di amministrazione		
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00
13 Debiti fuori bilancio		

Piano degli indicatori di bilancio Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (dati percentuali)
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,00
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00
14	Fondo pluriennale vincolato	
14.1	Utilizzo del FPV	100,00
15	Partite di giro e conto terzi	
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	14,03
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	14,70

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.

(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a)

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenz + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp Riscoss. c/residui)/ (Accertam. + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	49,15	45,01	58,13	100,00	100,00	91,70	92,20	68,65
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1,81	2,02	2,74	100,00	100,00	98,66	98,52	100,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	50,96	47,03	60,87	100,00	100,00	92,04	92,48	74,31
Titolo 2	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,67	2,98	3,63	100,00	100,00	80,39	78,72	85,21
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,11	0,15	0,18	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,09	0,99	1,16	100,00	100,00	63,70	66,59	54,22
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	1,87	4,12	4,97	100,00	100,00	77,07	76,65	78,37
Titolo 3	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	7,16	6,71	9,28	100,00	100,00	91,75	91,35	97,82
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,13	0,12	0,21	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	33,50	1,21	100,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,09	2,44	3,53	100,00	100,00	87,36	85,72	97,57
30000	Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	9,38	9,27	13,02	100,00	100,00	90,61	89,96	97,70

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenz + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp Riscoss. c/residui)/ (Accertam. + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali	
Titolo 4	Entrate in conto capitale									
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1,64	5,52	3,94	100,00	100,00	53,13	37,34	63,76	0,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,85	0,54	0,74	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,20	2,88	4,15	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	5,69	8,94	8,83	100,00	100,00	68,74	72,04	63,76	
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 6	Accensione di prestiti									
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,94	1,25	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale Titolo 6: Accensione di prestiti	0,00	0,94	1,25	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	15,65	14,47	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	15,65	14,47	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	15,50	14,35	10,72	100,00	100,00	99,86	99,86	100,00	0,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,95	0,88	0,34	100,00	100,00	84,16	95,55	0,00	0,00
90000	Totale Titolo 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro	16,45	15,23	11,06	100,00	100,00	99,30	99,72	24,95	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
	Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenz + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp Riscoss. c/residui) (Accertam. + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	88,68	90,45	71,33

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)												
	Previsioni iniziali					Previsioni definitive					Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza						
MISSIONI E PROGRAMMI													
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione													
01 Organi istituzionali	0,68	0,00	0,55	0,41	0,69	0,41	0,15						
02 Segreteria generale	2,36	0,00	1,89	3,20	2,49	3,20	0,20						
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,78	0,00	1,99	0,94	2,47	0,94	0,66						
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,89	0,00	0,94	0,00	1,16	0,00	0,33						
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
06 Ufficio tecnico	6,31	0,00	5,99	5,55	7,53	5,55	1,67						
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,56	0,00	1,33	0,00	1,78	0,00	0,07						
08 Statistica e sistemi informativi	0,95	0,00	0,96	0,00	1,17	0,00	0,38						
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,25	0,00	0,25	0,56	0,31	0,56	0,05						
10 Risorse umane	2,83	0,00	2,57	19,25	3,34	19,25	0,42						
11 Altri servizi generali	1,48	0,00	1,35	0,00	1,75	0,00	0,24						
Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	19,09	0,00	17,82	29,91	22,69	29,91	4,17						
Missione 02 Giustizia													
01 Uffici giudiziari	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00						
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Totale Missione 02 Giustizia	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00						
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza													
01 Polizia locale e amministrativa	2,46	0,00	2,25	0,00	3,05	0,00	0,01						
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	2,46	0,00	2,25	0,00	3,05	0,00	0,01						

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto
		Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
MISSIONI E PROGRAMMI								
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio								
01	Istruzione prescolastica	0,82	0,00	1,04	0,00	1,39	0,00	0,05
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,39	0,00	1,37	0,00	1,60	0,00	0,73
04	Istruzione universitaria	0,78	0,00	0,87	0,00	1,14	0,00	0,11
05	Istruzione tecnica superiore	0,07	0,00	0,06	0,00	0,07	0,00	0,05
06	Servizi ausiliari all'istruzione	4,31	0,00	3,94	0,00	5,32	0,00	0,07
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,33	0,00	0,45	0,00	0,00
Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		7,37	0,00	7,61	0,00	9,97	0,00	1,01
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,33	0,00	0,32	0,00	0,35	0,00	0,24
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,85	0,00	2,75	0,00	3,57	0,00	0,45
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		3,18	0,00	3,07	0,00	3,92	0,00	0,69
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01	Sport e tempo libero	1,60	0,00	1,67	0,00	2,15	0,00	0,31
02	Giovani	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Totale Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero		1,61	0,00	1,68	0,00	2,16	0,00	0,32
Missione 07 Turismo								
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,31	0,00	0,42	0,00	0,51	0,00	0,16
Totale Missione 07 Turismo		0,31	0,00	0,42	0,00	0,51	0,00	0,16
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,92	0,00	0,82	0,94	1,10	0,94	0,05
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,53	0,00	1,10	0,25	1,47	0,25	0,05
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,45	0,00	1,92	1,19	2,57	1,19	0,10

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						Dati di rendiconto	
	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)			
MISSIONI E PROGRAMMI								
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01 Difesa del suolo	0,09	0,00	2,89	2,76	1,51	2,76	6,75	
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,28	0,00	2,20	0,00	2,96	0,00	0,06	
03 Rifiuti	11,16	0,00	10,10	0,00	13,71	0,00	0,00	
04 Servizio idrico integrato	0,08	0,00	0,07	0,00	0,09	0,00	0,00	
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	13,61	0,00	15,26	2,76	18,27	2,76	6,81	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità								
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Trasporto pubblico locale	0,44	0,00	0,30	0,00	0,20	0,00	0,59	
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 Viabilità e infrastrutture stradali	6,16	0,00	9,28	56,82	11,87	56,82	2,03	
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	6,60	0,00	9,58	56,82	12,07	56,82	2,62	
Missione 11 Soccorso civile								
01 Sistema di protezione civile	0,27	0,00	0,24	0,00	0,31	0,00	0,05	
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 11 Soccorso civile	0,27	0,00	0,24	0,00	0,31	0,00	0,05	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							Dati di rendiconto	
	Previsioni iniziali			Previsioni definitive				di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV
	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza		
MISSIONI E PROGRAMMI									
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2,26	0,00	1,98	0,00	2,57	0,00	0,00	0,33	
02 Interventi per la disabilità	0,89	0,00	0,79	0,00	1,05	0,00	0,00	0,06	
03 Interventi per gli anziani	0,04	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,00	0,01	
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,09	0,00	0,08	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00	
05 Interventi per le famiglie	0,15	0,00	0,24	0,00	0,30	0,00	0,00	0,07	
06 Interventi per il diritto alla casa	0,07	0,00	0,65	0,00	0,85	0,00	0,00	0,09	
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2,82	0,00	2,56	0,00	3,45	0,00	0,00	0,05	
08 Cooperazione e associazionismo	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00	0,04	
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	2,36	0,00	0,59	0,00	0,70	0,00	0,00	0,28	
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8,70	0,00	6,94	0,00	9,07	0,00	0,00	0,93	
Missione 13 Tutela della salute									
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,14	0,00	0,26	0,00	0,24	0,00	0,00	0,30	
Totale Missione 13 Tutela della salute	0,14	0,00	0,26	0,00	0,24	0,00	0,00	0,30	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto
	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
MISSIONI E PROGRAMMI							
Missione 14 Sviluppo economico e competitività							
01 Industria PMI e Artigianato	0,04	0,00	0,03	0,00	0,05	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,04	0,00	0,32	9,32	0,41	9,32	0,06
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,08	0,00	0,35	9,32	0,46	9,32	0,08
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,17	0,00	0,21	0,00	0,16	0,00	0,33
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,10	0,00	0,13	0,00	0,13	0,00	0,15
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,27	0,00	0,34	0,00	0,29	0,00	0,48
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,14	0,00	0,15	0,00	0,21	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,14	0,00	0,15	0,00	0,21	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						Dati di rendiconto	
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
MISSIONI E PROGRAMMI		Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)			
Missione 19 Relazioni internazionali									
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti									
01	Fondo di riserva	0,20	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,69
02	Fondo crediti dubbia esigibilità	0,56	0,00	0,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2,93
03	Altri Fondi	0,11	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,87	0,00	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3,64
Missione 50 Debito pubblico									
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,96	0,00	2,61	0,00	0,00	3,54	0,00	0,00
Totale Missione 50 Debito pubblico		1,96	0,00	2,61	0,00	0,00	3,54	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie									
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	15,56	0,00	13,90	0,00	0,00	0,00	0,00	52,85
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		15,56	0,00	13,90	0,00	0,00	0,00	0,00	52,85
Missione 99 Servizi per conto terzi									
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	16,35	0,00	14,63	0,00	0,00	10,64	0,00	25,80
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		16,35	0,00	14,63	0,00	0,00	10,64	0,00	25,80

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
01	Organi istituzionali	100,00	100,00	96,48	96,27	100,00
02	Segreteria generale	100,00	100,69	96,19	96,05	100,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	100,00	100,00	90,60	89,94	100,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	99,84	81,76	89,27	54,48
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	100,00	101,10	88,00	88,00	88,03
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00	100,00	97,29	96,96	100,00
08	Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	92,50	92,05	99,79
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	100,00	100,00	95,76	95,54	100,00
10	Risorse umane	100,00	100,00	97,12	96,75	100,00
11	Altri servizi generali	100,00	100,00	96,65	96,66	96,35
Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		100,00	100,45	91,91	92,30	88,49
Missione 02 Giustizia						
01	Uffici giudiziari	100,00	100,00	96,39	96,39	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 Giustizia		100,00	100,00	96,39	96,39	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza						
01	Polizia locale e amministrativa	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		100,00	100,00	100,00	100,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)			
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio				
01 Istruzione prescolastica	100,00	100,00	90,17	89,08
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00	100,00	97,66	96,14
04 Istruzione universitaria	100,00	100,00	81,76	80,06
05 Istruzione tecnica superiore	100,00	100,00	85,08	85,08
06 Servizi ausiliari all'istruzione	100,00	100,00	87,16	85,03
07 Diritto allo studio	100,00	100,00	55,55	44,63
Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	100,00	100,00	87,63	85,01
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali				
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00	100,00	77,24	52,03
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	100,00	88,75	87,23
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	100,00	100,00	86,90	84,09
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero				
01 Sport e tempo libero	100,00	100,00	82,48	80,20
02 Giovani	100,00	100,00	100,00	100,00
Totale Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	100,00	100,00	82,54	80,27
Missione 07 Turismo				
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,00	98,24	68,54	51,06
Totale Missione 07 Turismo	100,00	98,24	68,54	51,06
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
01 Urbanistica e assetto del territorio	100,00	100,00	84,49	95,57
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00	100,00	98,71	98,69
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00	100,00	91,85	97,37

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)			
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
01 Difesa del suolo	100,00	101,60	65,48	53,14
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00	79,05	74,65
03 Rifiuti	100,00	100,00	92,72	91,77
04 Servizio idrico integrato	100,00	100,00	100,00	100,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	100,00	100,30	87,91	85,97
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità				
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	100,00	100,00	19,15	1,24
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	100,00	101,92	83,52	79,11
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	100,00	101,86	82,38	77,63
Missione 11 Soccorso civile				
01 Sistema di protezione civile	100,00	100,00	99,21	99,21
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 Soccorso civile	100,00	100,00	99,21	99,21
				99,94
				99,99
				100,00
				0,00
				0,00
				0,00
				98,28
				98,31
				0,00
				0,00
				0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)			
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni
Missione 14 Sviluppo economico e competitività				
01 Industria PMI e Artigianato	100,00	100,00	100,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	188,74	38,29	13,88
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	100,00	0,00	0,00
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	100,00	174,37	48,00	31,68
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	100,00	100,00	75,98	68,29
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	100,00	100,00	83,50	100,00
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	100,00	100,00	79,67	82,12
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	100,00	100,00	70,64	64,25
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	100,00	100,00	70,64	64,25
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 19 Relazioni internazionali					
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
01 Fondo di riserva	120,39	159,37	0,00	0,00	0,00
02 Fondo crediti dubbia esigibilità	0,00	35,55	0,00	0,00	0,00
03 Altri Fondi	0,00	33,33	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	28,32	59,06	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico					
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Totale Missione 50 Debito pubblico	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie					
01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi					
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,00	100,00	89,41	89,03	94,22
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	100,00	100,00	89,41	89,03	94,22

PARAMETRI PER L'INDIVIDUAZIONE DEGLI ENTI LOCALI STRUTTURALMENTE DEFICITARI
Articolo 242 del T.U.E.L. - Nuovo sistema parametrico

Rendiconto esercizio 2017

Parametro	Tipologia indicatore	Soglia	Valore	Rispettato
P1	1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	rispettato se <= di 47	29,58	<input checked="" type="checkbox"/>
P2	2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	rispettato se >= di 26	78,05	<input checked="" type="checkbox"/>
P3	3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente	rispettato se <= di 0	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
P4	10.3 Sostenibilità debiti finanziari	rispettato se <= di 15	3,97	<input checked="" type="checkbox"/>
P5	12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	rispettato se <= di 1,20	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
P6	13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	rispettato se <= di 1,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
P7	13.2 + 13.3 Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	rispettato se <= di 0,60	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
P8	Effettiva capacità di riscossione	rispettato se >= di 55	88,68	<input checked="" type="checkbox"/>

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO

SALOMONE NICOLETTA