

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali)
1 Rigidità' strutturale di bilancio		2017
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)	26,80
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	74,89
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	69,04
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	57,24
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	52,78
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	46,55
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	44,09
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	34,08
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	32,28
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Somatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	
4 Spese di personale		
4.1 Incidenza della spesa di 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)	20,69
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)	10,15

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2017
4 Spese di personale		
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 di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/SLU/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 "RAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	14,70
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 "RAP" + FPV personale in uscita 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)	129,84
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	44,68
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")	1,18
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"	
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"	
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	12,16
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)	89,39
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)	
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)	89,39
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")	
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")	
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")]	49,90

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali)
		2017
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	45,71
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	3,66
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attivita' finanziarie su stock residui passivi per incremento attivita' finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	
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	29,50
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	1,45
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attivita' finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attivita' finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	
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")	79,68
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	17,41
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) + 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)]	6,20
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)]	0,88
9.5 Indicatore annuale di tempestivita' 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	46,70
10 Debiti finanziari		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali)
		2017
10 Debiti finanziari		
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	12,61
10.3 Sostenibilita' 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 cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	3,68
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)	129,85
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	14,99
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	56,51
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	28,50
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	
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente	
12.3 Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto	
12.4 Sostenibilita' disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	3,30
13 Debiti fuori bilancio		
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	1,48
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,22
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	1,87

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
		2017	
14 Fondo pluriennale vincolato			
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	55,19	
15 Partite di giro e conto terzi			
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	14,32	
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	14,65	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale riscossione			
		Previsioni iniziali competenziale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenziale 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 competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + 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	26,63	26,06	56,45	100,00	103,68	58,75	81,72	18,55
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	4,35	4,16	9,23	100,00	101,52	72,39	94,80	42,02
10000	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	30,98	30,21	65,68	100,00	103,36	60,84	83,56	22,64
TITOLO 2: Trasferimenti correnti									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	15,72	18,49	10,24	100,00	103,23	47,22	70,55	21,59
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,33	0,32	0,29	100,00	99,94	48,57	100,00	0,38
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				100,00	100,00			
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	16,06	18,81	10,52	100,00	103,16	47,26	71,36	20,91
TITOLO 3: Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,21	4,16	4,76	100,00	100,01	63,80	71,69	47,19
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,54	0,56	1,50	100,00	100,00	27,14	47,99	0,37
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,03	0,02	0,02	100,00	100,00	99,82	100,00	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale riscossione			
		Previsioni iniziali competenzia/totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenzia/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 competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + 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 3: Entrate extratributarie									
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,97	0,92	1,35	100,00	100,00	26,73	30,14	
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	5,74	5,68	7,63	100,00	100,01	50,09	59,71	29,70
TITOLO 4: Entrate in conto capitale									
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale								
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	26,83	24,17	0,91	100,00	109,09	8,02		8,14
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale			0,38			100,00		100,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,95	0,90	0,40	100,00	100,00	5,60	98,51	0,23
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,74	0,71	1,40	100,00	140,43	92,07	98,85	65,77
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	28,51	25,78	3,10	100,00	108,92	10,33	69,90	7,64
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie								
50000	Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie								

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale riscossione			
		Previsioni iniziali competenzaz/finale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenzaz/finale 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 competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + 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 6: Accensione prestiti									
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	9,04	8,64	1,06	100,00	103,86			
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	1,16	1,11		100,00	100,00			
60000	Totale TITOLO 6 Accensione prestiti	10,21	9,75	1,06	100,00	103,45			
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	6,23	7,59	11,88	100,00	100,00	98,87	99,57	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,28	2,17	0,12	100,00	100,00	4,29	93,82	
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	8,50	9,77	12,00	100,00	100,00	81,92	99,51	
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	100,00	104,96	43,62	81,06	13,72

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	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			
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione										
01 - Organi istituzionali	2,30		2,31	0,26	2,27	0,26		2,36		
02 - Segreteria generale	2,44		2,69	11,85	5,03	11,85		0,23		
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,75		0,65	0,02	1,24	0,02		0,03		
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,24		1,50	0,28	2,53	0,28		0,43		
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	4,88		4,74	9,26	8,79	9,26		0,50		
06 - Ufficio tecnico	4,18		2,60	14,17	5,05	14,17		0,02		
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,74		0,71	0,02	0,87	0,02		0,55		
08 - Statistica e sistemi informativi										
09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,18		0,30	0,21	0,59	0,21		0,01		
10 - Risorse umane	0,17		0,16		0,31					
11 - Altri servizi generali	3,64		3,59	6,02	6,77	6,02		0,25		
Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	20,52		19,26	42,07	33,44	42,07		4,38		

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE 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 consumo (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 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01 - Organi istituzionali	100,00	104,05	45,33	71,76	11,55
02 - Segreteria generale	100,00	159,89	75,68	81,78	53,93
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00	102,99	70,99	87,54	27,05
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	107,22	41,17	74,72	5,94
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	120,38	83,63	96,21	13,83
06 - Ufficio tecnico	100,00	188,46	52,75	51,62	57,25
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00	111,05	71,54	86,71	45,23
08 - Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00			
09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	100,00	106,67	64,89	62,92	100,00
10 - Risorse umane	100,00	100,00	95,85	96,55	43,61
11 - Altri servizi generali	100,00	188,71	53,11	73,16	22,71
Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00	139,30	61,79	79,69	21,93

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI		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 3: Ordine pubblico e sicurezza							
01 - Polizia locale e amministrativa		100,00	102,39	82,90	87,32	55,69	
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana		100,00	100,30	79,76	77,00	96,09	
Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		100,00	101,42	82,29	85,31	63,81	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio							
01 - Istruzione prescolastica		100,00	186,64	80,60	80,89	79,62	
02 - Altri ordini di istruzione		100,00	164,28	55,43	50,75	72,74	
06 - Servizi ausiliari all'istruzione		100,00	112,50	53,97	51,82	72,44	
07 - Diritto allo studio		100,00	100,00				
Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio		100,00	129,29	56,21	53,54	73,44	
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico		100,00	112,85	86,24	87,26	83,49	
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		100,00	125,03	31,51	77,70	10,29	
Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		100,00	124,39	34,60	78,87	11,98	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - PPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - PPV)	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 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero						
01 - Sport e tempo libero		100,00	105,46	72,80	68,88	81,06
02 - Giovani						
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	100,00	105,46	72,80	68,88	81,06
Missione 7: Turismo						
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo		100,00	100,00			
Totale Missione 7	Turismo	100,00	100,00			
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
01 - Urbanistica e assetto del territorio		100,00	102,96	25,25	84,09	22,31
02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		100,00	101,46	3,89	100,00	0,04
Totale Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00	102,55	22,26	85,94	19,17
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)		100,00	104,62	22,12	48,98	13,34
03 - Rifiuti		100,00	103,14	71,95	87,16	38,86

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI		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 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
04 - Servizio idrico integrato		100,00	106,86	1,42	95,64	0,29	
05 - Arce protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		100,00	100,00	100,00	100,00		
Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,00	104,33	47,28	86,40	15,11	
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità							
02 - Trasporto pubblico		100,00	106,85	75,46	68,48	100,00	
05 - Viabilità e infrastrutture stradali		100,00	107,36	19,83	91,32	2,15	
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		100,00	107,34	22,58	87,45	3,54	
Missione 11: Soccorso civile							
01 - Sistema di protezione civile		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
Totale Missione 11 Soccorso civile		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		100,00	109,78	56,18	70,16	46,81	
02 - Interventi per la disabilità		100,00	490,37	24,55		34,38	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI	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 consumo: (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 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
03 - Interventi per gli anziani	100,00	101,18	60,42	53,30	80,91	
04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	100,19	17,77	76,18	10,96	
05 - Interventi per le famiglie	100,00	127,06	61,95	68,82	52,02	
06 - Interventi per il diritto alla casa	100,00	100,00	63,82		100,00	
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00	125,78	52,29	86,21	22,09	
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	100,00	115,81	58,66	65,86	50,82	
Missione 13: Tutela della salute						
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria						
Totale Missione 13 Tutela della salute						
Missione 14: Sviluppo economico e competitività						
01 - Industria, PMI e Artigianato	100,00	154,75	100,00		100,00	
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	111,32	66,09		89,41	13,80
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	100,00	113,87	68,11	89,41	28,49	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
MISSIONI E PROGRAMMI		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 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare		100,00	135,95	74,81	98,76	9,78
02 - Caccia e pesca		100,00	103,29	7,34		7,34
Totale Missione 16		100,00	135,29	73,37	98,76	9,59
Missione 20: Fondi e accantonamenti						
02 - Fondo svalutazione crediti						
03 - Altri Fondi						
Totale Missione 20						
Fondi e accantonamenti						
Missione 50: Debito pubblico						
01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		100,00	100,00	100,00	100,00	
02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		100,00	100,00	100,00	100,00	
Totale Missione 50		100,00	100,00	100,00	100,00	
Debito pubblico						

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA DI PAGARE SPESE 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 99: Servizi per conto terzi					
01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,00	100,00	55,71	93,75	3,57
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	100,00	100,00	55,71	93,75	3,57
TOTALE MISSIONI	98,64	110,07	47,81	80,34	20,60