Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
1	**RIGIDITA' 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)	4,81
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	102,13
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	100,23
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	0,91
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	0,89
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	95,10
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	93,39
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	0,83
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	0,82

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
3	**ANTICIPAZIONE DELL'ISTITUTO TESORIERE**		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria 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)	5,25
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)	1,65
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/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)	2,50
4.4	Spesa di personale pro capite (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)	12,22

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
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	6,44
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")	0,00
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 degli interessi di mora sul totale degli 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	2,21
7.2	Investimenti diretti pro capite (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)	4,48
7.3	Contributi agli investimenti pro capite (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)	0,79
7.4	Investimenti complessivi pro capite (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)	5,27
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)	143,84
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)	65,99
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)	0,00

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
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	99,21
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	100,00
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	
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	100,00
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	92,30
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	
9	**SMALTIMENTO DEBITI NON FINANZIARI**		
9.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	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")	76,64
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")	94,31
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)]	77,03

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
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)]	98,56
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	0,00
10	**DEBITI FINANZIARI**		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	
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)	
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 cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,00
10.4	Indebitamento pro capite	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)	0,00
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 (5)	40,57
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	5,53
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0,00
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	53,90

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
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 (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**		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
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	0,00
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	7,90
15	**PARTITE DI GIRO**		
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	2,78
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	3,02

(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.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)

(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 l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori 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 competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'eserczio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c / residui / residui definitivi iniziali
TITOLO 2	***TITOLO 2 - Trasferimenti correnti***								
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	74,35	73,52	94,90	100,00	99,19	92,68	93,33	77,45
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,41	0,75	100,00	100,00	70,68	64,13	100,00
	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	**74,35**	**73,93**	**95,65**	**100,00**	**99,20**	**92,48**	**93,10**	**78,35**
TITOLO 3	***TITOLO 3 - Entrate extratributarie***								
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,42	0,41	0,51	100,00	100,00	82,14	80,07	100,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,01	0,01	0,00	100,00	100,00	72,84	64,35	100,00
30400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,01	0,01	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,50	0,49	0,35	100,00	100,00	100,00	100,00	
	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	**0,94**	**0,92**	**0,86**	**100,00**	**100,00**	**88,89**	**88,12**	**100,00**
TITOLO 4	***TITOLO 4 - Entrate in conto capitale***								
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	22,10	21,56	0,81	100,00	100,00	50,00	0,00	100,00
40300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,50	0,49	0,00	100,00	100,00	0,00		0,00
	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	**22,60**	**22,05**	**0,81**	**100,00**	**100,00**	**48,00**	**0,00**	**92,30**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori 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 competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'eserczio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c / residui / residui definitivi iniziali
TITOLO 9	***TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro***								
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	1,90	1,86	2,03	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,22	1,25	0,65	100,00	100,00	97,90	97,88	100,00
	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	**2,12**	**3,11**	**2,68**	**100,00**	**100,00**	**99,49**	**99,49**	**99,60**
	TOTALE ENTRATE	**100,01**	**100,01**	**100,00**	**100,00**	**99,40**	**91,91**	**92,48**	**81,00**

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Missioni e programmi			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Prevsioni iniziali		Previsioni defintive		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 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,13		0,13	0,00	0,16	0,00	0,05
	02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	2,08		2,03	0,00	2,79	0,00	0,39
	05	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,15		3,09	8,20	2,07	8,20	5,31
	06	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	2,23		2,18	3,39	2,42	3,39	1,65
	08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	1,01		0,99	0,00	0,74	0,00	1,52
	10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1,12		1,41	0,00	2,03	0,00	0,04
	11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	1,34		1,31	0,29	1,36	0,29	1,22
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione		**11,06**		**11,14**	**11,88**	**11,57**	**11,88**	**10,18**
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	02	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,21		0,31	0,00	0,34	0,00	0,22
	Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza		**0,21**		**0,31**	**0,00**	**0,34**	**0,00**	**0,22**
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	02	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	9,06		8,87	0,00	0,00	0,00	28,24
	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio		**9,06**		**8,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**28,24**
MISSIONE 07 - Turismo	01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 07 - Turismo		**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missioni e programmi			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Prevsioni iniziali		Previsioni defintive		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 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	2,47		2,42	0,00	0,00	0,00	7,70
	02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,03		0,03	0,00	0,00	0,00	0,09
	03	PROGRAMMA 3 - Rifiuti	4,12		4,03	0,00	5,37	0,00	1,11
	05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,81		0,79	0,00	0,00	0,00	2,52
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		**7,43**		**7,27**	**0,00**	**5,37**	**0,00**	**11,42**
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	05	PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	4,45		4,36	0,00	0,03	0,00	13,82
	Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'		**4,45**		**4,36**	**0,00**	**0,03**	**0,00**	**13,82**
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	57,23		57,14	0,00	72,30	0,00	24,00
	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		**57,23**		**57,14**	**0,00**	**72,30**	**0,00**	**24,00**
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	01	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,17		0,17	0,00	0,25	0,00	0,00
	02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,26		0,25	0,00	0,00	0,00	0,80
	03	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	0,43		0,42	0,00	0,00	0,00	1,34
	Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'		**0,86**		**0,84**	**0,00**	**0,25**	**0,00**	**2,14**
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1,55		1,52	0,00	0,30	0,00	4,18

Missioni e programmi			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Prevsioni iniziali		Previsioni defintive		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 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	***Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca***		**1,55**		**1,52**	**0,00**	**0,30**	**0,00**	**4,18**
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	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**
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	5,49		5,38	88,12	7,21	88,12	1,39
	Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		**5,49**		**5,38**	**88,12**	**7,21**	**88,12**	**1,39**
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,82		0,49	0,00	0,00	0,00	1,57
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti		**0,82**		**0,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,57**
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	1,84		2,70	0,00	2,64	0,00	2,83
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi		**1,84**		**2,70**	**0,00**	**2,64**	**0,00**	**2,83**

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Missioni e programmi			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (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 e generali, di gestione	01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	100,00	100,00	71,04	36,84	100,00
	02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	100,00	100,00	95,68	95,58	100,00
	05	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	100,00	65,58	64,62	100,00
	06	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	100,00	100,00	88,73	88,37	100,00
	08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	83,27	81,93	100,00
	10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	100,00	100,00	45,65	0,08	99,95
	11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	100,00	100,00	72,63	69,10	92,33
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione		**100,00**	**100,00**	**72,50**	**66,54**	**99,19**
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	02	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00	100,00	52,39	0,00	100,00
	Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza		**100,00**	**100,00**	**52,39**	**0,00**	**100,00**
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	02	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00	100,00			
	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio		**100,00**	**100,00**			
MISSIONE 07 - Turismo	01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo					
	Totale MISSIONE 07 - Turismo						
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio					

Missioni e programmi			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (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 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	***Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa***						
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	100,00	100,00			
	02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00			
	03	PROGRAMMA 3 - Rifiuti	100,00	100,00	85,59	84,38	93,13
	05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	100,00			
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		**100,00**	**100,00**	**85,59**	**84,38**	**93,13**
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	05	PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	100,00	100,00	55,43	55,43	
	Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'		**100,00**	**100,00**	**55,43**	**55,43**	
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00	100,00	80,10	77,18	98,56
	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		**100,00**	**100,00**	**80,10**	**77,18**	**98,56**
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	01	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	100,00	100,00	0,00	0,00	
	02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,00			
	03	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	100,00	100,00			
	Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'		**100,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	100,00	100,00	100,00	100,00	
	Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche					

Missioni e programmi			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (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 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	***Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***						
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	100,00	100,00			
	Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		**100,00**	**100,00**			
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	55,56	27,27			
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti		**55,56**	**27,27**			
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00	100,00	86,41	87,17	76,61
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi		**100,00**	**100,00**	**86,41**	**87,17**	**76,61**

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: FOSCHIA LORENZO
CODICE FISCALE: FSCLNZ55C16L050T
DATA FIRMA: 10/10/2019 12:19:58
IMPRONTA: 79866E5341D28A18CFF20B03BACDE7CE0B772401C7C78266129E60E78A21D06E
0B772401C7C78266129E60E78A21D06E33E4E4B473DCE21EE34AD5CD43C19A02
33E4E4B473DCE21EE34AD5CD43C19A0225A27C1113168AF06B70C0CE45C687A9
25A27C1113168AF06B70C0CE45C687A908BBDCD9C050A85488FAFB7B4643E6C5