

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2016 (percentuale) |
|--|---|---|
| 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 Rimbors o prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate + Utilizzo Fondo Anticipazione DL 35/2013) | 33,309 |
| 2 Entrate correnti | | |
| 2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente | Totali accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 13,199 - |
| 2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente | Totali accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 13,186 |
| 2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | Totali 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 | 7,185 |
| 2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Totali 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 | 7,178 |
| 2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente | Totali incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 14,053 |
| 2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente | Totali incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 14,040 |
| 2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | Totali 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 | 5,799 |
| 2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Totali 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 | 5,793 |
| 3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere | | |
| 3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria | Sommatoria degli utilizzgi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma) | 160891,560 |
| 3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma | 299.963,67 |
| 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) | 36,686 |
| 4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale | Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.003 + 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) | 3,933 |
| <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i> | | |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2016 (percentuale) |
|--|--|---|
| 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) | |
| 4.4 Spesa di personale procapite (indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.03.02.01.00.00 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "avoro 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) | 4,030 |
| 5 Esternalizzazione dei servizi | 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) | 278.949 |
| 5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi | Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I | 12.141 |
| 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") | 0,826 |
| 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" | 37,752 |
| 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" | 0,000 |
| 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) | 12,965 |
| 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) | 123,837 |
| 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) | 0,000 |
| 7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto) | Impegni per Macroaggregato 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) | 123,837 |
| 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) | 98,035 |
| 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) | 0,000 |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2016 (percentuale) |
|---|---|---|
| 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) | 0,000 |
| 8 Analisi dei residui | | |
| 8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi corrente | Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre | 53,949 |
| 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 | 70,563 |
| 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 | 0,000 |
| 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 titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre | 37,070 |
| 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 | 0,000 |
| 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 | 0,000 |
| 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") | 65,101 |
| 9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti | Pagamenti di 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") | 174,749 |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2016 (percentuale) |
|---|---|---|
| 9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio | <p>Pagamenti di competenza</p> <p>[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.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza</p> <p>[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.2.04.21.00.000)]</p> | 29,184 |
| 9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti | <p>Pagamenti in c/residui</p> <p>[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.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio</p> <p>[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.2.04.21.00.000)]</p> | 96,990 |
| 9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014) | <p>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</p> | 205,540 |
| 10 Debiti finanziari | | |
| 10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari | Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2) | 0,000 |
| 10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari | (Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2) | 0,000 |
| 10.3 Sostenibilità debiti finanziari | <p>[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</p> | 3,499 |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2016 (percentuale) |
|---|--|---|
| 10.4 Indebitamento pro capite (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) | 13470,690 |
| 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) | 1.169 |
| 11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo | Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6) | 0,000 |
| 11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo | Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7) | 97.807 |
| 11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo | Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8) | 1.023 |
| 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) | 0,000 |
| 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) | 0,000 |
| 12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo | Total disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1) | 0,000 |
| 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 | 0,000 |
| 13 Debiti fuori bilancio | | |
| 13.1 Debiti riconosciuti e finanziati | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II | 0,000 |
| 13.2 Debiti in corso di riconoscimento | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3 | 0,000 |
| 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 | 0,000 |
| 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 rinviate 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) | 94,901 |
| 15 Partite di giro e conto terzi | | |
| 15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Total accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari) | 13,231 |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2016 (percentuale) |
|--|--|---|
| 15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | <p>Totali impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa</p> <p>(al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)</p> | 15,175 |

- (1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 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, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.
- (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 lettera A del predetto allegato.
- (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.
- (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 2016

| 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 casali (previsioni iniziali competenza + residui) | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive casali (previsioni definitive competenza + residui) | % di riscossione complessiva: (Riscossioni crescenti/ Accertamenti + residui definitivi iniziali) |
| TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | | |
| 10101 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 3,333 | 3,332 | 15,44 | 69,424 | 91,696 | 29,519 |
| 10104 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 10301 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 1,823 | 1,823 | 8,649 | 100,000 | 97,227 | 97,148 |
| 10302 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 10000 | Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 5,156 | 5,155 | 24,193 | 75,034 | 92,731 | 50,151 |
| TITOLO 2: Trasferimenti correnti | | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 4,421 | 4,336 | 15,927 | 101,263 | 132,527 | 90,755 |
| 20102 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 20103 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,010 | 0,006 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 20104 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 20105 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 20000 | Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti | 4,421 | 4,336 | 15,927 | 101,263 | 132,527 | 90,755 |
| TITOLO 3: Entrate extratributarie | | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 2,829 | 2,829 | 6,438 | 90,913 | 79,153 | 43,539 |
| 30200 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 30400 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,000 | 0,000 | 0,005 | 100,000 | 100,000 | 100,000 |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborso e altre entrate correnti | 0,473 | 0,566 | 2,654 | 95,498 | 92,472 | 75,814 |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2016

| Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori percentuali) | | | Percentuale di riscossione | | |
|-----------|---|---|-----------------------------------|--|--|---|---|
| | | Previsioni definitive competenze/ totale previsioni definitive competenze | Accertamenti/ Totale Accertamenti | % di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali casali (previsioni iniziali competenza + residui) | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive casali (previsioni definitive competenza + residui) | % di riscossione complessiva: (Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali) | % di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza |
| 30000 | Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie | 3,303 | 3,395 | 9,098 | 9,411 | 80,626 | 49,474 |
| | TITOLO 4: Entrate in conto capitale | | | | | | 62,334 |
| 40100 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 73,004 | 72,994 | 0,000 | 100,009 | 100,270 | 74,249 |
| 40300 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 40400 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,050 | 0,050 | 0,259 | 21,929 | 100,000 | 100,000 |
| 40500 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,065 | 0,065 | 0,329 | 92,000 | 100,000 | 100,000 |
| 40000 | Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale | 73,119 | 73,113 | 0,588 | 99,349 | 100,270 | 82,437 |
| | TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | 100,000 |
| 50100 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 50200 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 50300 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 50400 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 50000 | Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | TITOLO 6: Accensione prestiti | | | | | | |
| 60100 | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 60200 | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 60300 | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 60400 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2016

| Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori percentuali) | | Percentuale di riscossione | |
|-----------|--|---|-----------------------------------|--|---|
| | | Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza | Accentamenti/ Totale Accentamenti | % di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassai (previsioni iniziali competenza + residui) | % di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni crescendo)/ (Accentamenti + residui definitivi iniziali) |
| 60000 | Totali TITOLO 6: Accensione prestiti | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 70100 | TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | |
| 70000 | Totali TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 9,158 | 9,158 | 42,995 | 100,000 |
| 70100 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 9,158 | 9,158 | 42,995 | 100,000 |
| 90100 | TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 2,580 | 2,580 | 6,792 | 95,032 |
| 90200 | Tipologia 200: Entrate per partite di giro | 2,263 | 2,263 | 0,408 | 99,951 |
| 90000 | Totali TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 4,843 | 4,843 | 7,200 | 97,307 |
| | TOTALE ENTRATE | 100,000 | 100,000 | 97,258 | 99,823 |
| | | | | | 75,206 |
| | | | | | 88,910 |
| | | | | | 45,331 |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | |
|---|--|--|--|---|---|---|
| MISSIONI E PROGRAMMI | Previsioni iniziali | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto | |
| | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV/ Previsioni stanziamento FPV/ totale FPV | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV |
| 01 Organi istituzionali | 0,346 | 0,000 | 0,346 | 74,432 | 1,439 | -0,424 |
| 02 Segreteria generale | 1,148 | 0,000 | 1,174 | 0,000 | 4,881 | -0,748 |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,574 | 0,000 | 0,720 | 19,834 | 2,833 | -1,600 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,160 | 0,000 | 0,160 | 0,000 | 0,686 | 0,000 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 1,597 | 0,000 | 1,598 | 0,000 | 0,262 | 0,000 |
| Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,650 | 0,000 | 0,550 | 45,679 | 2,808 | -0,475 |
| 06 Ufficio tecnico | 0,295 | 0,000 | 0,295 | 0,000 | 1,253 | -0,694 |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,041 | 0,000 | 0,041 | 0,000 | 0,098 | -0,071 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,337 | 0,000 | 0,337 | 45,679 | 1,344 | -2,121 |
| 10 Risorse umane | 1,051 | 97,459 | 1,051 | -54,169 | 1,428 | -27,089 |
| 11 Altri servizi generali | | | | | | |
| TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | 6,300 | 97,459 | 6,371 | 131,455 | 17,031 | -33,222 |
| Missione 02 Giustizia | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 01 Uffici giudiziari | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE Missione 02 Giustizia | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,461 | 45,679 | -0,554 |
| 01 Polizia locale e amministrativa | 0,461 | 0,000 | 0,461 | 1,885 | 1,885 | 0,000 |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|--|
| | | Previsioni iniziali | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto |
| MISSIONI E PROGRAMMI | | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | Incidenza FPV/ Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni 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 |
| e tempo libero | Total Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero | 6,819 | 0,000 | 6,814 | 0,00 | 0,210 |
| Missione 07 Turismo | 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo | 0,009 | 0,000 | 0,022 | 0,000 | 0,098 |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 01 Urbanistica e assetto del territorio | 14,545 | 0,000 | 14,538 | 0,000 | 1,199 |
| | 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 4,040 | 0,000 | 4,036 | 0,000 | 0,000 |
| | Total Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 18,585 | 0,000 | 18,574 | 0,000 | 1,199 |
| | 01 Difesa del suolo | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 7,037 | 0,000 | 7,031 | 0,000 | 0,026 |
| | 03 Rifiuti | 1,208 | 0,000 | 1,207 | 0,000 | 0,000 |
| | 04 Servizio idrico integrato | 9,388 | 0,000 | 9,291 | 0,000 | 0,000 |
| | 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione. | 0,344 | 0,000 | 0,419 | 0,000 | 0,340 |
| | 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 1,885 | 0,000 | 1,883 | 0,000 | 0,016 |
| | 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

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

Rendiconto esercizio 2016

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|---|--|--|
| MISSIONI E PROGRAMMI | 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/ FPV/ Previsione FPV totale | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni 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 | |
| Total Mission 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 19,862 | 0,000 | 19,832 | 0,000 | 13,646 | -0,345 | 0,000 | |
| 01 Trasporto ferroviario | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 02 Trasporto pubblico locale | 0,120 | 0,000 | 0,120 | 0,000 | 0,466 | 0,000 | 0,000 | |
| 03 Trasporto per vie d'aqua | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 04 Altre modalità di trasporto | 15,308 | 0,000 | 15,296 | 0,000 | 3,418 | -0,133 | 0,000 | |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | | | | | | | | |
| Total Mission 10 Trasporti e diritto alla mobilità | 15,429 | 0,000 | 15,416 | 0,000 | 3,884 | -0,133 | 0,000 | |
| | 0,022 | 0,000 | 0,022 | 0,000 | 0,040 | -0,012 | 0,000 | |
| 01 Sistema di protezione civile | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| Missione 11 Soccorso civile | 0,022 | 0,000 | 0,022 | 0,000 | 0,040 | -0,012 | 0,000 | |
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 02 Interventi per la disabilità | 0,052 | 0,000 | 0,052 | 0,000 | 0,182 | -0,522 | 0,000 | |
| 03 Interventi per gli anziani | 1,705 | 0,000 | 1,704 | 0,000 | 1,761 | -0,490 | 0,000 | |
| 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,027 | 0,000 | 0,027 | 0,000 | 0,060 | 0,000 | 0,000 | |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Allegato n. 2/c

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

卷之三

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | | | |
|---|--|--|-----------------------|---|---|--|---|--|
| Previsioni iniziali | | | Previsioni definitive | | | Dati di rendiconto | | |
| | MISSIONI E PROGRAMMI | | | Incidenza di cui Incidenza FPV: Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | Incidenza di cui Incidenza FPV: Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni programma: (impegni + FPV)/(Totale impegni + FPV / Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di Competenza |
| diversificazion e delle fonti energetiche | Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Mis. 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Mis. 02 | Fondi e accantoname nti | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Mis. 03 | Altri fondi | | 0,010 | 0,000 | 0,010 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | Totale Mis. 19 Fondi e accantonamenti | | 0,864 | 0,000 | 0,810 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Mis. 04 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | 0,338 | 0,000 | 0,338 | 0,000 | 1,523 | 0,000 |
| | Totale Mis. 20 Debito pubblico | | 0,338 | 0,000 | 0,338 | 0,000 | 1,523 | 0,000 |

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

Rendiconto esercizio 2016

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | | | Dati di rendiconto | | | |
|--|---|--|---|---|---|---|--|--------------|
| | Previsioni iniziali | | Previsioni definitive | | | | | |
| | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ 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 60 Anticipazioni finanziarie | 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria | 9.046 | 0.000 | 9.038 | 0.000 | 40.309 | 0.000 | 0.000 |
| | <i>Totalle Missione 60 Anticipazioni finanziarie</i> | <i>9.046</i> | <i>0.000</i> | <i>9.038</i> | <i>0.000</i> | <i>40.309</i> | <i>0.000</i> | <i>0.000</i> |
| Missione 99 Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro | 4.784 | 0.000 | 4.780 | 0.000 | 6.750 | 0.000 | 0.000 |
| | <i>Totalle Missione 99 Servizi per conto terzi</i> | <i>4.784</i> | <i>0.000</i> | <i>4.780</i> | <i>0.000</i> | <i>6.750</i> | <i>0.000</i> | <i>0.000</i> |
| | <i>Totalle Missioni 60 e 99 Servizi per conto terzi</i> | <i>13.830</i> | <i>0.000</i> | <i>13.818</i> | <i>0.000</i> | <i>47.059</i> | <i>0.000</i> | <i>0.000</i> |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

| MISSIONI E PROGRAMMI | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20... (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/ Impiegini |
| 01 | Organi istituzionali | 115.084 | 104.898 | 79.027 | 81.002 |
| 02 | Segretariato generale | 97.170 | 101.256 | 87.930 | 36.988 |
| 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 98.807 | 102.441 | 96.215 | 52.805 |
| 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 95.538 | 130.834 | 44.242 | 52.225 |
| 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 100.475 | 101.005 | 105.412 | 100.000 |
| 06 | Ufficio tecnico istituzionali, generali e di gestione | 99.326 | 103.054 | 95.858 | 55.608 |
| 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 98.267 | 111.67 | 89.539 | 86.617 |
| 08 | Statistica e sistemi informatici | 94.539 | 102.751 | 78.037 | 48.055 |
| 09 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| 010 | Risorse umane | 88.539 | 104.099 | 91.572 | 43.020 |
| 011 | Altri servizi generali | 87.949 | 105.244 | 63.549 | 70.567 |
| TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | 97.689 | 105.114 | 85.778 | 79.593 |
| 01 | Uffici giudiziari | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| 02 | Casa circondariale e altri servizi | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| Missione 02 Giustizia | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| TOTALE Missione 02 Giustizia | | 95.164 | 104.830 | 96.111 | 91.237 |
| 01 | Polizia locale e amministrativa | 95.164 | 104.830 | 96.111 | 82.751 |
| 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza | | 95.164 | 104.830 | 96.111 | 91.237 |
| 01 | Istruzione prescolastica | 100.000 | 100.000 | 0.000 | 0.000 |
| 02 | Altri ordinamenti di istruzione non universitaria | 93.213 | 101.693 | 107.295 | 84.071 |
| 03 | Edilizia scolastica | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| 04 | Istruzione universitaria | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| 05 | Istruzione tecnica superiore allo studio | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| 06 | Servizi ausiliari all'istruzione | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| 07 | Diritto allo studio | 72.344 | 135.525 | 121.353 | 44.457 |
| | | | | | 93.756 |

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

Rendiconto esercizio 2016

| MISSIONI E PROGRAMMI | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (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+ spese nell'esercizio: Pagam. c/comp) Impegni residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c/residui / residui definitivi iniziali) |
| | TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio | 87,668 | 109,881 | 117,738 | 54,795 |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico, attivita culturali e interventi diversi nel settore culturale | 100,000 36,497 | 100,000 136,907 | 0,000 97,296 | 0,000 35,597 |
| | Total Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 99,366 | 101,321 | 97,296 | 35,597 |
| Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero | 01 Sport e tempo libero 02 Giovani | 100,412 0,000 | 100,081 0,000 | 104,504 0,000 | 77,372 0,000 |
| | Total Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero | 100,412 | 100,081 | 104,504 | 77,372 |
| Missione 07 Turismo | 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo | 204,820 | 109,232 | 37,972 | 19,859 |
| | Total Missione 07 Turismo | 204,820 | 109,232 | 37,972 | 19,859 |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 01 Urbanistica e assetto del territorio 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-nondolare | 99,982 100,000 | 101,437 100,000 | 115,112 0,000 | 31,861 0,000 |
| | Total Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 99,986 | 101,124 | 115,112 | 31,861 |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale 03 Rifiuti 04 Servizio idrico integrato 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,000 100,146 100,044 97,155 121,947 | 0,000 100,054 131,163 120,423 113,515 100,000 100,000 | 0,000 123,024 56,925 89,505 69,322 100,000 | 0,000 100,000 98,510 96,712 0,000 |
| | Total Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 100,000 0,000 | 100,000 0,000 | 0,000 0,000 | 0,000 0,000 |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

| MISSIONI E PROGRAMMI | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESEMPIO 20... (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: (Pagan. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impiegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagan. c/comp/ Impiegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagan. c/residui / residui definitivi iniziali | |
| | Total Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 99,206 | 105,488 | 115,793 | 77,993 | 97,488 | |
| 01 | Trasporto ferroviario | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 | Trasporto pubblico locale | 88,654 | 155,667 | 132,758 | 91,203 | 73,072 | |
| 03 | Trasporto per vie d'acqua | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 04 | Altre modalità di trasporto | 101,419 | 100,596 | 71,108 | 21,268 | 50,466 | |
| 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | | | | | | |
| | Total Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità | 101,240 | 101,119 | 77,224 | 29,656 | 61,596 | |
| 01 | Sistema di protezione civile | 100,058 | 120,824 | 151,400 | 100,000 | 100,000 | 100,000 |
| 02 | Interventi a seguito di calamità naturali | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Missione 11 | Soccorso civile | 100,058 | 120,824 | 151,400 | 100,000 | 100,000 | 100,000 |
| | Total Missione 11 Soccorso civile | 100,058 | 120,824 | 151,400 | 100,000 | 100,000 | |
| 01 | Interventi per l'infanzia e minori a terra/ili nido | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 | Interventi per la disabilità | 121,114 | 156,056 | 111,978 | 41,612 | 97,162 | |
| 03 | Interventi per gli anziani | 98,837 | 109,217 | 74,306 | 38,591 | 71,873 | |
| 04 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | 146,583 | 133,523 | 125,551 | 57,860 | 50,838 | |
| 05 | Interventi per le famiglie | 2,950 | 100,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 06 | Interventi per il diritto alla casa | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 94,336 | 101,447 | 99,919 | 99,022 | 40,406 | |
| 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | | | | | | |
| 08 | Cooperazione e associazionismo | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | 102,696 | 99,279 | 97,993 | 94,982 | 95,998 | |
| | Total Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 100,170 | 104,999 | 91,321 | 80,185 | 71,771 | |
| 01 | Servizio sanitario regionale finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 02 | Servizio sanitario regionale finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | | | | | | |

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

| MISSIONI E PROGRAMMI | | CAPACITA' DI PAGARE SPESSE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (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: (Pagan. c/residui) Y (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagan. c/comp/ Impegni |
| Missione 13. Tutela della salute | 03 Servizio sanitario regionale finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente. | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 04 Servizio sanitario regionale ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 05 Servizio sanitario regionale investimenti sanitari | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 06 Servizio sanitario regionale restituzione maggiori gettiti SSNL | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | <i>Totali Missione 13 Tutela della salute</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> |
| | | | | | |
| Missione 14. Sviluppo economico e competitività | 01 Industria, PMI e Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 100,256 | 100,620 | 83,82,200 | 0,000 |
| | 02 Ricerca e innovazione | 100,04 | 0,000 | 819,180 | 0,000 |
| | 03 Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | <i>Totali Missione 14 Sviluppo economico e competitività</i> | <i>100,226</i> | <i>100,678</i> | <i>9608,380</i> | <i>0,000</i> |
| Missione 15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 02 Formazione professionale | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 03 Sostegno all'occupazione | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | <i>Totali Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> |
| Missione 16. Politiche agroalimentari e pesca | 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema | 100,000 | 100,000 | 0,000 | 0,000 |
| | 02 Caccia e pesca | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | <i>Totali Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i> | <i>100,000</i> | <i>100,000</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> |
| Missione 17. Energia e diversificazione delle fonti | 01 Fonti energetiche | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | <i>Totali Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> |
| Missione 18 | 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

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

Rendiconto esercizio 2016

| CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20... (dati percentuali) | | | | | | |
|---|---|--|---------|--|---------|---------|
| MISSIONI E PROGRAMMI | | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassai (residui +previsioni iniziali competenza- FPV) | | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassai (residui +previsioni definitive competenza- FPV) | | |
| Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | <i>Total Mission 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i> | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| Mis. 19 Relazioni internazionali | <i>Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo internazionali</i> | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 01 Fondo di riserva | | 276,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| Mis. 20 Fondi e accantonamenti | <i>Altri fondi</i> | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | <i>Total Mis. 20 Fondi e accantonamenti</i> | 20,647 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| Mis. 50 Debito pubblico | <i>Quota interessi ammortamento mutui e Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</i> | 105,105 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | |
| | <i>Total Mis. 50 Debito pubblico</i> | 105,105 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | |
| Mis. 60 Anticipazioni finanziarie | <i>Restituzione anticipazioni di tesoreria</i> | 100,000 | 105,664 | 97,063 | 91,339 | 100,000 |
| | <i>Total Mis. 60 Anticipazioni finanziarie</i> | 100,000 | 105,664 | 97,063 | 91,339 | 100,000 |
| Mis. 99 Servizi per conto terzi | <i>Servizi per conto terzi - Partite di rito.</i> | 99,140 | 107,427 | 111,962 | 94,134 | 90,763 |
| | <i>Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario.</i> | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| | <i>Total Mis. 99 Servizi per conto terzi</i> | 99,140 | 107,427 | 111,962 | 94,134 | 80,763 |

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore | Calcolo indicatore | Fase di osservazione e unità di misura | Tempo di osservazione | Tipo Spiegazione dell'indicatore | Note |
|---|---|--|--|-----------------------|---|--|
| 1 Rigidità strutturale di bilancio | 1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | [Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impogni (Macroaggregati 1.1 "Rendetti di lavoro dipendente" + pac 1.02.01.01.000 "RAP" - FPV entrata concorrente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti]" / | | | Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti | |
| | | | (Accertamenti primi tre titoli Entrate + Utilizzo Fondo Anticipazione DL 35/2013) | | | |
| 2 Entrate correnti | 2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente | Total accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | Accertamenti / stanziamenti di competenza (%) | Rendiconto | S Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente | Eseguo il disavanzo derivante da debiti autorizzati e su entrate correnti non contratti |
| | 2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente | Total accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | Accertamenti / stanziamenti di competenza (%) | Rendiconto | S Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente | |
| | 2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | Total accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | Accertamenti / stanziamenti di competenza (%) | Rendiconto | S Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | |
| | 2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Total accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | Accertamenti / stanziamenti di competenza (%) | Rendiconto | S Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | |
| | 2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente | Total incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate. | Incassi / stanziamenti di cassa (%) | Rendiconto | S Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente | |
| | 2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente | Total incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | Incassi / stanziamenti di cassa (%) | Rendiconto | S Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente | |
| | 2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | Total incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | Incassi / stanziamenti di cassa (%) | Rendiconto | S Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | |
| | 2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Total incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | Incassi / stanziamenti di cassa (%) | Rendiconto | S Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | |

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore | Calcolo indicatore | Fase di osservazione e unità di misura | Tempo di osservazione | Tipo Spiegazione dell'indicatore | Note |
|--|--|--|---|-----------------------|--|---|
| 6.3 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi | | | Impiego (%) | Rendiconto | S | Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sul totale della spesa per interessi passivi |
| 6.4 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi | | pac U.1.07.05.04.000 "interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" | Impiego Macroaggregato 1.7 "interessi passivi" | Rendiconto | S | Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi |
| 7 Investimenti | 7.1 Incidenza investimenti sul totale della Spesa corrente e in conto capitale | pac U.1.07.05.02.000 "interessi di mora" | Impiego Macroaggregato 1.7 "interessi passivi" | Rendiconto | S | Valutazione dell'incidenza della spesa per interessi passivi sul totale della spesa per interessi passivi |
| 7.2 Investimenti diretti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale) | | + Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" | Impiegno Macroaggregato 2.2 "investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" | Rendiconto | S | Valutazione dell'incidenza degli investimenti diretti e in conto capitale) |
| 7.3 Contributi agli investimenti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale) | Impiegno per Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" | Impiegno / Popolazione residente (€) | Impiegno / Popolazione residente (€) | Rendiconto | Rendiconto | |
| 7.4 Investimenti complessivi procapite (indicatore di equilibrio dimensionale) | Impiegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / popolazione residente | Impiegni / Popolazione residente (€) | Popolazione dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | Rendiconto | Rendiconto al 1° gennaio | |
| 7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dai risparmi corrente | Margine corrente di competenza / Impiegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") | Margine corrente di competenza / Impiegni +FPV (%) | Popolazione dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | Rendiconto | Quota procapite degli investimenti complessivi dell'ente | |
| 7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo delle partite finanziarie - Impiegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") | Saldo positivo delle partite finanziarie / Impiegni +FPV (%) | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Rendiconto | S | |
| | | | (9) indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota dei FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dei FPV. | | | |
| | | | Nel primo esercizio del bilancio il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli I (+I+II) dell'entrata - Titoli I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (il cui principio contabile generale della competenza finanziaria). | | | |
| | | | (9) indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota dei FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dei FPV. | | | |
| | | | Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese | | | |

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore | Calcolo indicatore | Fase di osservazione e unità | | | Tempo di osservazione | Tipo Spiegazione dell'indicatore | Note |
|--|--|--|------------------------------|--|--|-----------------------|----------------------------------|------|
| | | | | | | | | |
| 7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito | | | | | | | | |
| | "Accensione prestiti" | (Titolo 6 "Accensione prestiti" - 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") | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 9 Smaltimento debiti non finanziari | | | | | | | | |
| 9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

"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) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti.

denominatore comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio da FPV.

Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore | Calcolo indicatore | Fase di osservazione e unità di misura | Tempo di osservazione | Tipo Spiegazione dell'indicatore | Note |
|-----------------------------------|--|---|---|--|--|---|
| | 9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio | Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche + 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 + Altri trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche + 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] | | | | |
| | 9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti | Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche + 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] | Pagamenti in c/residui / Stock residui (%) Rendiconto | Competenza / Impegni di competenza (%) | Rendiconto | S Capacità di smaltimento, nel'esercizio, dei debiti non commerciali di competenze del medesimo esercizio, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica |
| | 9.5 Indicatore annuale di tempesitività dei pagamenti <i>(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014)</i> | Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei 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. | Giorni | Rendiconto | S indica a livello annuale la tempesitività nei pagamenti da parte dell'amministrazione | |
| 10 Debiti finanziari | 10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari | Impegni per estinzioni anticipate | | | | |
| | Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2) | Impegni su stock (%) | Rendiconto | S | | |
| | (Totale impegni Tutto 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) | Impegni su stock (%) | Rendiconto | S | Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12 | (2) Il debito da finanziamento è pari alla lettera Di dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il Dlgs 18/2011 a decorre dal 2016 elaborano l'indicatore a decorre dal 2017. |
| | 10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari | | | | | |
| | Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2) | | | | | |
| | (Tutte le imprese Tutto 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) | | | | | |
| | Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2) | | | | | |

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore | Calcolo indicatore | osservazione e unità | Tempo di osservazione | Tipo Spiegazione dell'indicatore | Note |
|---|---|--|--|-----------------------|----------------------------------|------|
| | | | | Fase di misura | | |
| 10.3 Sostenibilità debiti finanziari | | Impaghi [(Totale 1.7 "interessi passivi") - "interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "interessi per anticipazioni presiti" (U.1.07.06.04.000) + Tutto 4 della spesa - estazioni anticipate) | | | | |
| | | - (Accertamenti Entrate categoria (E.4.02.06.00.000) "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di presitti 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 | | | | |
| | | Totli nn. 1, 2 e 3 | | | | |
| 10.4 Indebitamento pro capite | | Debito di finanziamento al 31/12 (2) | | | | |
| | | Debito / Popolazione residente (a 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | | | | |
| 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) | Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%) | | | |
| | | Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (6) | Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%) | | | |
| 11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo | | Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (6) | Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%) | | | |
| 11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo | Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (7) | Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%) | Rendiconto | S | | |
| 11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo | Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (8) | Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%) | Rendiconto | S | | |

11.1 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)

11.1.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo

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

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

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

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

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

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

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

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

(9) 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).

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore | Calcolo indicatore | Fase di osservazione e unità di misura | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore | Note |
|-----------------------------------|---|--|--|-----------------------|------|---|--|
| 12 Disavanzo di amministrazione | 12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio | (Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso) | | | | | (3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto elaborato l'indicatore a decorre dal 2017. |
| | | / | | | | | |
| | | 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) | | | | | (3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto. |
| | | / | | | | | |
| | | Totale Disavanzo esercizio precedente (3) | | | | | |
| | | | | | | | |
| | 12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo | Totale disavanzo di amministrazione (3) | | | | | |
| | | | | | | | |
| | 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 | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | Rendiconto | S | | | Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'ente | |
| | | | | | | di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto. | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | 13 Debiti fuori bilancio | | | | | | |
| | 13.1 Debiti riconosciuti e finanziati | Importo Debiti riconosciuti e finanziati | Debiti riconosciuti e finanziati | Rendiconto | S | Valutazione della sostenibilità del disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio quale rapporto tra il disavanzo iscritto in spesa (stanziamento definitivo) e il totale degli accertamenti per i primi tre titoli di entrata | |
| | | / | | | | | |
| | | Totale impegni titolo I e titolo II | Impieghi (%) | Rendiconto | S | Valutazione dello stock di debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati in relazione al totale degli impegni correnti e in c/cipitare | |
| | | | | | | | |
| | 13.2 Debiti in corso di riconoscimento | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento | debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento | Rendiconto | S | Debiti in corso di riconoscimento | Dati extrazonabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio |
| | | / | | | | | |
| | | Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3 | Accertamenti (%) | Rendiconto | S | | |
| | | | | | | | |
| | 13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento | Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento | Rendiconto | S | Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento | Dati extrazonabili risultanti, ad esempio, delibera di consiglio con copertura differente o rinvia |
| | | / | | | | | |
| | | Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3 | Accertamenti (%) | Rendiconto | S | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

* L'indicatore si riferisce alle somme complessive dei titoli 1, 2 e 3.

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore | Calcolo indicatore | Fase di osservazione e unità di misura | | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore | Note |
|--|---|--------------------|--|------------|-----------------------|------|-----------------------------|------|
| | | | Importi indicati nell'allegato al rendiconto concernente il FPV (%) | Rendiconto | | | | |
| 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 rinvia agli esercizi successivi] | | | | | |
| | | | Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio | | | | | |
| 15 Partite di giro e conto terzi | 15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | | Total accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro ordinaria della Regione (E.9.01.04.00.000) | | | | | |
| | | | - Finanziamento della gestione sanità dalla gestione ordinaria della Regione (E.9.01.04.00.000) | | | | | |
| | | | - Rientro disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione (E.9.01.99.04.000) | | | | | |
| | | | - Rientro disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione (E.9.01.99.05.000) | | | | | |
| | | | - Anticipazioni sanità della tesoreria statale (E.9.01.99.02.000) | | | | | |
| | | | / Totale accertamenti primi tre titoli di entrata | | | | | |
| 15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | | | Total impegni Uscite per conto terzi e partite di giro | | | | | |
| | | | - Trasferimento di risorse dalla gestione ordinaria alla gestione sanitaria della Regione (U.7.01.04.00.000) | | | | | |
| | | | - Integrazione disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione (U.7.01.99.04.000) | | | | | |
| | | | - Integrazione disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione (U.7.01.99.05.000) | | | | | |
| | | | - Chiusura anticipazioni sanità della tesoreria statale (U.7.01.99.02.000) | | | | | |
| | | | / Totale impegni primo titolo di spesa | | | | | |
| | | | | | | | | |

La "Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio" è inferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1".

Il valore del "Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio" è inferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1" inviata all'esercizio N-1 e successivi".

La "Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinvia agli esercizi successivi" è inferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1" inviata all'esercizio N-1 e successivi".

Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti

impegni (%) Rendiconto S Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti