



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (Percentuale)
01	Rigidità strutturale di bilancio		
01.1	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)	32,54
02	Entrate correnti		
02.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata/Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	99,74
02.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata/Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	93,49
02.3	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")/Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	70,86
02.4	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")/Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	66,42
02.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata/Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	121,89
02.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata/Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	92,40
02.7	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")/Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	89,02
02.8	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")/Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	67,48
03	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
03.1	Utilizzo medio anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio/(365 x max previsto dalla norma)	0,00
03.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo/max previsto dalla norma	0,00
04	Spesa di personale		
04.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1)/(Titolo I – FCDE corrente+ FPV macroaggr. 1.1 – FPV di entrata concernente il mac 1.1)	20,20
04.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 – FPV di entrata concernente il Macr. 1.1)/(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	7,86
04.3	Incidenza della spesa per personale flessibile	(pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche")/(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 " IRAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1 – FPV in entrata macr. 1.1)	3,23
04.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Macr 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"/popolazione residente	0,00
05	Esternalizzazione dei servizi		
05.1	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	37,80
06	Interessi passivi		
06.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"/Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	4,17



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (Percentuale)
06.3	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	pdcc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"/Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
06.4	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	pdcc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora"/Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
07	Investimenti		
07.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/totale Impegni Titoli I+II	15,51
07.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"/popolazione residente	0,00
07.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/popolazione residente	0,00
07.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")/popolazione residente (dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile)	0,00
07.5	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")	-57,72
07.6	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")	0,00
07.7	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")	0,00
08	Analisi dei residui		
08.1	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	87,64
08.2	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	61,08
08.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio/Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
08.4	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	42,67
08.5	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	10,52
08.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
09	Smaltimento debiti non finanziari		
09.1	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")	59,73
09.2	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")	54,49
09.3	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)]	2,10



**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (Percentuale)
09.4	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)]	93,87
09.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	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/somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	1,00
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate/Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
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)	0,00
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 nn. 1, 2 e 3	10,27
10.4	Indebitamento procapite	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 (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	100,00
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00
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)	0,00
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	(Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso)/Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3)/Patrimonio netto (1)	0,00
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 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		

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (Percentuale)
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	94,79
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro – Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)/Totale accertamenti primi tre titoli di entrata	16,02
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro – Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)/Totale impegni primo titolo di spesa	13,99



Piano degli indicatori di bilancio

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio previsione iniziale: Previsione iniziale cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsione definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossione c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	80,84	80,84	80,30	49,89	55,89	55,48	64,65	44,17
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	19,16	19,16	19,70	94,47	94,47	97,89	100,00	61,90
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	100,00	100,00	100,00	55,39	60,65	60,80	71,61	44,48
TITOLO 2	Trasferimenti correnti								
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	48,67	60,68	68,39	15,73	82,03	75,41	83,05	32,36
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	13,99	9,60	12,11	87,50	100,00	86,43	86,43	0,00
20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	37,34	29,72	19,50	3,61	33,01	16,13	15,69	16,55
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	100,00	100,00	100,00	17,62	65,46	58,49	70,32	22,40
TITOLO 3	Entrate extratributarie								
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	79,65	72,37	78,22	40,10	64,14	47,47	42,73	55,00
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5,02	6,08	6,77	6,91	13,54	12,84	100,00	4,20
30300	Interessi attivi	1,68	1,53	1,70	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	13,65	20,02	13,31	22,20	96,34	96,62	94,04	98,82
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	100,00	100,00	100,00	27,15	53,15	42,80	54,41	34,08
TITOLO 4	Entrate in conto capitale								
40100	Tributi in conto capitale	0,85	1,43	3,20	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
40200	Contributi agli investimenti	71,30	46,03	20,90	0,24	86,86	60,76	100,00	0,00
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	2,56	10,38	19,88	33,49	96,26	54,75	100,00	0,00
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	13,34	22,24	11,81	0,00	35,51	83,61	69,64	95,75
40500	Altre entrate in conto capitale	11,95	19,92	44,21	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	100,00	100,00	100,00	13,70	78,33	76,25	96,41	29,89
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	3,41	38,49	0,00	38,49
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	3,41	38,49	0,00	38,49
TITOLO 6	Accensione Prestiti								
60100	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	2,45	18,00	0,00	18,00



Piano degli indicatori di bilancio

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio previsione iniziale: Previsione iniziale cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsione definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossione c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	70,68	47,06	0,00	47,06
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	57,81	41,58	0,00	41,58
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100,00	100,00	100,00	19,65	19,65	100,00	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100,00	100,00	100,00	19,65	19,65	100,00	100,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Entrate per partite di giro	93,70	92,39	83,27	44,11	45,25	94,18	94,14	100,00
90200	Entrate per conto terzi	6,30	7,61	16,73	63,44	90,57	91,29	95,65	2,75
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	100,00	100,00	100,00	45,37	48,78	93,68	94,39	45,80
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	39,71	53,13	63,47	78,38	40,61



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: 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, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	10,71	0,00	9,38	0,00	8,20	1,38	25,87
	02	Segreteria generale	36,09	0,00	-58,04	98,97	29,93	17,63	30,93
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	27,37	0,00	24,81	0,00	23,15	9,73	8,20
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	7,34	0,00	15,65	0,00	21,92	59,04	1,58
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	8,18	0,73	8,54	1,03	9,19	12,22	2,55
	06	Ufficio tecnico	2,17	0,00	1,74	0,00	1,40	0,00	13,60
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	5,32	0,00	4,80	0,00	4,17	0,00	5,59
	08	Statistica e sistemi informativi	1,02	0,00	0,99	0,00	0,87	0,00	0,05
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	1,80	0,00	1,47	0,00	1,18	0,00	11,64
	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione		100,00	0,73	9,34	100,00	100,01	100,00	100,01
Missione 02: Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,05	0,00	89,65	0,00	87,58	0,00	0,01
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	10,35	0,00	12,42	0,00	0,00
	Totale Missione 02: Giustizia		0,05	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,01
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,29	0,00	92,63	0,00	92,55	100,00	0,04
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	7,37	0,00	7,45	0,00	0,00
	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		1,29	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,04
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	27,41	0,00	22,37	0,00	18,07	4,98	0,00
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	44,04	97,03	-33,90	100,00	63,54	7,32	100,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	28,55	0,00	24,83	0,00	18,39	0,00	0,00
	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		100,00	97,03	13,30	100,00	100,00	12,30	100,00



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: 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 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	02	Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,52	0,00	100,00	0,00	0,78	0,08	0,11
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali		0,52	0,00	100,00	0,00	0,78	0,08	0,11
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,07	0,00	100,00	0,00	0,13	0,08	0,01
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,07	0,00	100,00	0,00	0,13	0,08	0,01
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	1,19	0,00	-2,46	100,00	0,96	3,44	0,08
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	2,72	0,00	3,77	5,91	0,00
	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,19	0,00	0,26	100,00	4,73	9,35	0,08
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	28,75	0,00	2,14	0,00	1,61	0,00	0,00
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3,56	0,00	8,74	0,00	7,90	5,86	72,22
	03	Rifiuti	49,84	0,00	67,60	0,00	58,71	31,44	7,48
	04	Servizio idrico integrato	17,82	0,00	-78,21	100,00	31,76	4,99	20,30
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,01	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00
	08	Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00
	Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,00	0,00	0,31	100,00	100,01	42,29	100,00



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: 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 10: Trasporti e diritto alla mobilita'	02	Trasporto pubblico	0,00	0,00	4,45	0,00	0,40	0,00	15,95
	05	Viabilita' e infrastrutture stradali	2,99	2,24	-1,82	100,00	3,92	3,34	84,05
	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita'		2,99	2,24	2,63	100,00	4,32	3,34	100,00
Missione 11: Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,02	0,00	100,00	0,00	0,02	0,00	0,00
	Totale Missione 11: Soccorso civile		0,02	0,00	100,00	0,00	0,02	0,00	0,00
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	29,50	0,00	19,01	0,00	20,51	22,83	28,18
	02	Interventi per la disabilita'	5,08	0,00	15,08	0,00	20,33	20,61	0,92
	03	Interventi per gli anziani	7,24	0,00	-5,46	100,00	6,61	9,55	32,94
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	6,43	0,00	5,18	0,00	5,65	0,00	0,00
	05	Interventi per le famiglie	14,90	0,00	10,21	0,00	9,40	9,71	21,84
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	21,89	0,00	21,79	0,00	28,73	36,43	12,97
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	14,95	0,00	8,36	0,00	8,76	0,87	3,15
	Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		99,99	0,00	74,17	100,00	99,99	100,00	100,00
Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	97,66	0,00	99,14	0,00	99,12	0,00	0,01
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilita'	2,34	0,00	0,86	0,00	0,88	0,00	0,00
	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'		100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,01
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	100,00	0,00	0,01	0,00	0,00
	Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	100,00	0,00	0,01	0,00	0,00



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: 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 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
	Totale Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	15,36	0,00	1,27	0,00	0,00	0,00	1,27
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	84,64	0,00	98,73	0,00	0,00	0,00	1,64
	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti		100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	2,91
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	7,25	0,00	100,00	0,00	0,17	0,00	14,53
	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie		7,25	0,00	100,00	0,00	0,17	0,00	14,53
Missione 99: Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	50,48	0,00	100,00	0,00	20,65	0,00	77,00
	Totale Missione 99: Servizi per conto terzi		50,48	0,00	100,00	0,00	20,65	0,00	77,00



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 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, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	76,53	90,04	85,13	87,25	77,86
	02	Segreteria generale	81,93	81,86	82,33	86,41	57,78
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	46,16	97,06	78,96	81,09	76,62
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	39,27	23,37	9,58	8,51	18,24
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	58,96	73,64	49,79	50,53	48,23
	06	Ufficio tecnico	58,17	69,64	71,46	76,63	61,08
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	98,08	98,53	93,70	94,37	75,89
	08	Statistica e sistemi informativi	57,53	97,09	83,64	75,23	96,78
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione		63,13	80,35	69,38	69,86	68,14
Missione 02: Giustizia	01	Uffici giudiziari	77,86	93,72	70,17	69,59	71,77
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	Totale Missione 02: Giustizia		77,86	94,23	72,98	73,37	71,77
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	91,93	91,70	85,92	85,57	87,83
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	95,36	39,00	30,30	60,06
	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		89,22	92,01	81,79	81,44	83,55
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	93,89	89,04	84,36	83,93	93,73
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	18,82	48,92	39,73	36,74	45,31
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	65,42	85,28	66,66	63,02	91,28
	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		43,81	63,49	54,30	54,85	52,58
Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	78,28	92,34	84,91	84,40	90,64
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		78,28	92,34	84,91	84,40	90,64
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	85,52	90,21	89,11	87,59	100,00
	02	Giovani	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 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
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	78,40	90,90	89,89	87,59	100,00
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	68,09	57,34	49,39	49,95	46,38
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	44,90	38,93	0,00	74,67
	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	65,32	56,76	48,89	48,57	50,36
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00	86,77	84,63	84,63	0,00
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	23,36	71,30	64,23	57,49	72,80
	03 Rifiuti	87,45	80,05	78,19	77,81	81,69
	04 Servizio idrico integrato	1,31	7,49	5,50	3,93	44,56
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	45,58	64,96	62,42	60,36	75,98
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	02 Trasporto pubblico	0,00	100,00	40,98	40,98	0,00
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	36,78	58,23	51,82	72,25	28,55
	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	36,78	59,36	51,79	72,11	28,55
Missione 11: Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	87,80	95,12	95,12	94,44	100,00
	Totale Missione 11: Soccorso civile	87,80	95,12	95,12	94,44	100,00
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	17,41	54,36	35,98	39,46	29,08
	02 Interventi per la disabilità	0,00	80,24	50,61	41,50	78,27
	03 Interventi per gli anziani	0,96	19,20	24,16	24,80	0,00
	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	2,79	80,75	49,79	49,79	0,00
	05 Interventi per le famiglie	10,98	75,34	48,18	46,01	76,73
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	61,56	72,49	56,78	51,44	73,17
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	1,07	50,12	49,06	45,87	55,75
	Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	21,40	56,10	47,31	44,25	57,05



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 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 14: Sviluppo economico e competitività'	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	45,09	80,96	64,86	53,88	95,37
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità'	64,75	57,43	57,43	100,00	10,46
	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività'		45,53	80,67	64,77	54,29	93,52
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	100,00	100,00	2,40	2,40	0,00
	Totale Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		100,00	100,00	2,40	2,40	0,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	19,65	19,65	100,00	100,00	0,00
	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie		19,65	19,65	100,00	100,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	45,29	48,43	93,88	95,11	34,88
	Totale Missione 99: Servizi per conto terzi		45,29	48,43	93,88	95,11	34,88