



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

ALL. "E"

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)	25,31
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	97,90
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	93,73
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	64,25
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	61,51
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	90,54
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	87,15
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	57,56
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	55,41
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)	25,34
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)	15,71
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)	4,44
04.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	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 ilMacroaggregato 1.1)/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	30,99
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")	0,25



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	pdv U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"/Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	35,87
06.4	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	pdv 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	3,85
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")	61,80
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")	3,65
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	79,64
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	26,92
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	36,09
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	15,55
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")	81,78
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")	65,35
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)]	28,35



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)]	62,75
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	0,00
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate/Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	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	2,86
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)	2,92
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,15
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	71,23
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	25,70
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
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	(Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente)/Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
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	88,38
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	12,13
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	13,71



Piano degli indicatori di bilancio

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

[illegible]



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 6	Accensione Prestiti								
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,68	0,64	0,51	90,64	90,64	12,72	0,00	14,31
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,68	0,64	0,51	90,64	90,64	12,72	0,00	14,31
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	25,45	24,02	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	25,45	24,02	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Entrate per partite di giro	17,17	16,21	19,92	100,47	100,47	99,86	100,00	39,45
90200	Entrate per conto terzi	0,39	0,55	1,05	107,16	102,85	76,37	89,77	22,37
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	17,56	16,76	20,97	100,66	100,56	98,41	99,48	24,98
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	81,55	83,29	67,31	85,90	26,13



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI			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	0,43	0,00	0,51	0,00	0,85	0,00	0,24
	02	Segreteria generale	0,15	0,00	0,17	0,00	0,37	0,00	0,01
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,13	0,00	1,07	0,00	2,19	0,00	0,15
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,41	0,00	0,43	0,00	0,86	0,00	0,08
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,50	0,00	1,92	8,62	2,97	8,62	1,05
	06	Ufficio tecnico	1,91	0,00	1,95	2,92	1,75	2,92	2,10
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,41	0,00	0,39	0,00	0,82	0,00	0,04
	08	Statistica e sistemi informativi	0,28	0,00	0,32	0,00	0,64	0,00	0,05
	10	Risorse umane	2,25	0,00	2,07	3,61	4,41	3,61	0,14
	11	Altri servizi generali	2,08	0,00	1,97	0,00	4,07	0,00	0,23
	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione		10,55	0,00	10,80	15,15	18,93	15,15	4,09
Missione 02: Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 02: Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,99	0,00	0,93	0,13	1,94	0,13	0,10
	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		0,99	0,00	0,93	0,13	1,94	0,13	0,10
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,13	0,00	0,14	1,25	0,31	1,25	0,00
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,83	0,00	0,78	10,39	1,55	10,39	0,14
	04	Istruzione universitaria	0,42	0,00	0,40	0,11	0,71	0,11	0,14
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	1,11	0,00	1,03	0,00	2,24	0,00	0,03
	07	Diritto allo studio	0,21	0,00	2,51	3,59	0,76	3,59	3,97
	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		2,70	0,00	4,86	15,34	5,57	15,34	4,28



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI			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 attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,49	0,00	0,43	1,56	0,53	1,56	0,35
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,95	0,00	0,97	0,00	1,99	0,00	0,12
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,44	0,00	1,40	1,56	2,52	1,56	0,47
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	3,51	0,00	3,76	22,96	3,77	22,96	3,77
	02	Giovani	0,00	0,00	0,11	0,00	0,23	0,00	0,00
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		3,51	0,00	3,87	22,96	4,00	22,96	3,77
Missione 07: Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,43	0,00	0,92	2,79	1,15	2,79	0,74
	Totale Missione 07: Turismo		1,43	0,00	0,92	2,79	1,15	2,79	0,74
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	2,62	0,00	2,61	0,01	0,95	0,01	3,98
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,58	0,00	1,48	0,07	0,08	0,07	2,63
	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		4,20	0,00	4,09	0,08	1,03	0,08	6,61
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,71	0,00	2,62	11,93	2,82	11,93	2,46
	03	Rifiuti	4,55	0,00	4,27	0,13	9,44	0,13	0,00
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,32	0,00	0,30	0,16	0,02	0,16	0,53
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,03	0,00	0,03	0,12	0,04	0,12	0,03



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI			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
	Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		7,61	0,00	7,22	12,34	12,32	12,34	3,02
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita'	01	Trasporto ferroviario	0,07	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,11
	02	Trasporto pubblico	1,06	0,00	0,99	0,00	2,18	0,00	0,01
	05	Viabilita' e infrastrutture stradali	10,72	0,00	11,17	19,08	5,21	19,08	16,09
	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita'		11,85	0,00	12,23	19,08	7,39	19,08	16,21
Missione 11: Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,06	0,00	0,06	0,00	0,08	0,00	0,04
	02	Interventi a seguito di calamita' naturali	0,11	0,00	0,14	0,58	0,29	0,58	0,02
	Totale Missione 11: Soccorso civile		0,17	0,00	0,20	0,58	0,37	0,58	0,06
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,36	0,00	1,33	1,95	2,49	1,95	0,37
	02	Interventi per la disabilita'	1,83	0,00	2,17	0,78	2,93	0,78	1,55
	03	Interventi per gli anziani	0,73	0,00	0,71	0,00	1,02	0,00	0,44
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,55	0,00	0,51	0,00	0,15	0,00	0,81
	05	Interventi per le famiglie	3,59	0,00	4,25	2,41	7,95	2,41	1,20
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,15	0,00	1,13	0,00	1,46	0,00	0,87
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	1,08	0,00	1,01	4,04	1,16	4,04	0,89
	Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		10,29	0,00	11,12	9,18	17,17	9,18	6,13
Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'	01	Industria PMI e Artigianato	0,03	0,00	0,02	0,00	0,05	0,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,14	0,00	0,16	0,00	0,33	0,00	0,01
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilita'	2,52	0,00	2,35	0,81	4,92	0,81	0,23
	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'		2,69	0,00	2,53	0,81	5,30	0,81	0,24



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI			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 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,03	0,00	0,02	0,00	0,04	0,00	0,00
	Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,03	0,00	0,02	0,00	0,04	0,00	0,00
Missione 19: Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19: Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,11	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,06
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,17	0,00	1,09	0,00	0,00	0,00	1,99
	03	Altri fondi	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,04
	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti		1,28	0,00	1,14	0,00	0,00	0,00	2,09
Missione 50: Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,05	0,00	0,06	0,00	0,11	0,00	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,96	0,00	0,88	0,00	1,96	0,00	0,00
	Totale Missione 50: Debito pubblico		1,01	0,00	0,94	0,00	2,07	0,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	23,83	0,00	22,24	0,00	0,06	0,00	40,53
	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie		23,83	0,00	22,24	0,00	0,06	0,00	40,53
Missione 99: Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	16,42	0,00	15,49	0,00	20,14	0,00	11,66
	Totale Missione 99: Servizi per conto terzi		16,42	0,00	15,49	0,00	20,14	0,00	11,66



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	100,88	93,45	82,68	81,47	93,55
	02	Segreteria generale	100,94	100,00	96,33	96,02	100,00
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	101,58	100,58	83,48	93,05	39,22
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,25	100,39	90,51	90,67	86,93
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	101,45	66,82	80,55	82,76	75,00
	06	Ufficio tecnico	79,91	85,54	78,46	64,21	88,62
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	102,72	99,96	86,11	86,03	90,78
	08	Statistica e sistemi informativi	118,98	100,00	61,49	59,20	73,74
	10	Risorse umane	117,14	85,43	77,40	74,59	96,31
	11	Altri servizi generali	99,85	99,59	78,58	83,08	66,46
	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione		99,24	87,68	79,79	80,61	77,30
Missione 02: Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 02: Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	101,73	98,60	92,77	92,14	99,92
	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		101,73	98,60	92,77	92,14	99,92
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	135,28	39,62	76,36	74,56	100,00
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	98,51	35,41	53,76	32,06	64,55
	04	Istruzione universitaria	71,16	98,08	35,54	0,21	100,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	91,98	100,00	93,89	93,03	99,82
	07	Diritto allo studio	116,43	87,23	69,53	67,96	74,42
	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		94,14	75,58	71,21	67,00	81,40
Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	101,31	76,78	79,72	87,76	65,90
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	103,86	100,14	78,88	78,93	78,66
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		102,98	92,16	79,04	80,25	74,49
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	78,56	44,37	63,51	75,02	48,82



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
	02	Giovani	100,49	100,00	48,78	14,68	96,81
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		79,01	46,16	61,20	65,22	55,99
Missione 07: Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,25	73,91	86,05	85,50	93,26
	Totale Missione 07: Turismo		100,25	73,91	86,05	85,50	93,26
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	34,14	36,30	50,50	97,32	9,96
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	14,69	14,29	28,77	90,67	0,48
	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		27,43	28,97	48,36	96,86	8,80
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	68,52	47,58	63,32	77,67	53,84
	03	Rifiuti	92,33	92,09	92,17	91,69	97,76
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	94,73	0,00	0,00	0,00
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	100,00	70,19	0,65	0,93	0,00
	Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		82,71	71,62	84,32	89,61	65,38
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	02	Trasporto pubblico	100,00	100,00	68,47	81,15	52,19
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	58,06	47,73	80,27	76,61	86,19
	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		64,09	54,16	75,08	78,50	70,09
Missione 11: Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	100,12	100,02	96,71	97,01	95,46
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	100,30	94,40	84,49	63,05	94,82
	Totale Missione 11: Soccorso civile		100,27	95,25	85,99	71,82	94,84
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	101,12	91,45	84,76	91,31	63,52
	02	Interventi per la disabilità	105,29	97,22	89,58	87,27	99,85
	03	Interventi per gli anziani	109,17	111,29	73,40	63,24	96,91
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	60,74	56,87	52,62	56,24	48,73



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
	05	Interventi per le famiglie	100,17	95,08	91,94	90,44	99,95
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	103,17	100,76	61,30	61,20	62,78
	08	Cooperazione e associazionismo	100,00	101,49	13,50	5,88	16,80
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	99,65	68,30	81,67	78,60	90,75
	Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		100,20	92,30	85,52	84,77	88,79
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	01	Industria PMI e Artigianato	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,15	101,19	78,12	76,69	100,00
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	94,22	96,52	93,06	93,03	99,07
	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività		94,64	96,87	92,15	92,05	99,65
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	02	Formazione professionale	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	100,00	100,00	99,09	99,09	100,00
	Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		100,00	100,00	99,09	99,09	100,00
Missione 19: Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19: Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	883,11	2.359,44	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri fondi	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti		74,45	65,01	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	Totale Missione 50: Debito pubblico		100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

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 60: Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,37	100,04	91,59	92,84	74,21
		Totale Missione 99: Servizi per conto terzi	100,37	100,04	91,59	92,84	74,21