

# **RENDICONTO 2016**

## **Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**

(art.18-bis D.lgs 118/2011)

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2016**

Data: 27-04-2017

Pag. 1

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2016
<b>1</b>	<b>Rigidità strutturale di bilancio</b>		
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti.	Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 'Redditi da lavoro dipendente' + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'RAP' - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 + Impegni di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' + Impegni di competenza Titolo 4 'Rimborso di prestiti' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	34,34 %
<b>2</b>	<b>Entrate correnti</b>		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente.	Accertamenti di competenza titolo 1 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 di entrata / Previsione iniziale competenza titolo 1 entrata + Previsione iniziale competenza titolo 2 entrata + Previsione iniziale competenza titolo 3 entrata	107,89 %
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente.	Accertamenti di competenza titolo 1 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 di entrata / Stanziamiento definitivo di competenza titolo 1 entrata + Stanziamiento definitivo di competenza titolo 2 entrata + Stanziamiento definitivo di competenza titolo 3 entrata	107,36 %
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente.	Accertamenti di competenza del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Accertamenti di competenza del pdc E.1.01.04.00.000 'Partecipazione dei Tributi' + Accertamenti di competenza del titolo 3 / Previsione iniziale competenza titolo 1 entrata + Previsione iniziale competenza titolo 2 entrata + Previsione iniziale competenza titolo 3 entrata	87,40 %
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente.	Accertamenti di competenza del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Accertamenti di competenza del pdc E.1.01.04.00.000 'Partecipazione dei Tributi' + Accertamenti di competenza del titolo 3 / Stanziamiento definitivo di competenza titolo 1 entrata + Stanziamiento definitivo di competenza titolo 2 entrata + Stanziamiento definitivo di competenza titolo 3 entrata	86,97 %
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente.	Incassi di competenza titolo 1 di entrata + Incassi di competenza titolo 2 di entrata + Incassi di competenza titolo 3 di entrata + Incassi a residuo titolo 1 di entrata + Incassi a residuo titolo 2 di entrata + Incassi a residuo titolo 3 di entrata / Previsione iniziale di cassa titolo 1 entrata + Previsione iniziale di cassa titolo 2 entrata + Previsione iniziale di cassa titolo 3 entrata	100,85 %
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente.	Incassi di competenza titolo 1 di entrata + Incassi di competenza titolo 2 di entrata + Incassi di competenza titolo 3 di entrata + Incassi a residuo titolo 1 di entrata + Incassi a residuo titolo 2 di entrata + Incassi a residuo titolo 3 di entrata / Stanziamiento definitivo di cassa titolo 1 entrata + Stanziamiento definitivo di cassa titolo 2 entrata + Stanziamiento definitivo di cassa titolo 3 entrata	99,65 %

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2016**

Data: 27-04-2017

Pag. 2

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2016
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente.	Incassi di competenza del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Incassi di competenza del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Incassi di competenza titolo 3 di entrata / Previsione iniziale di cassa titolo 1 entrata + Previsione iniziale di cassa titolo 2 entrata + Previsione iniziale di cassa titolo 3 entrata	65,73 %
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente.	Incassi di competenza del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Incassi di competenza del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Incassi di competenza titolo 3 di entrata / Stanziamento definitivo di cassa titolo 1 entrata + Stanziamento definitivo di cassa titolo 2 entrata + Stanziamento definitivo di cassa titolo 3 entrata	64,96 %
<b>3 Anticipazioni dell'istituto tesoriere</b>			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria.	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / Anticipazione di tesoreria massima previsto dalla norma * 365	0,00 %
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente.	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / Anticipazione di tesoreria massima previsto dalla norma	0,00 %
<b>4 Spese di personale</b>			
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente.	Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 / Impegni di competenza titolo 1 spesa + FCDE Corrente + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1	32,19 %
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale.	Impegni di competenza Pdc U.1.01.01.01.004 'Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato' + Impegni di competenza Pdc U.1.01.01.01.008 'Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato' + Impegni di competenza Pdc U.1.01.01.01.003 'Straordinario per il personale a tempo indeterminato' + Impegni di competenza Pdc U.1.01.01.01.007 'Straordinario per il personale a tempo determinato' + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 / Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 'Redditi da lavoro dipendente' + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1	10,12 %
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale.	Impegni di competenza Pdc U.1.03.02.10 'Consulenze' + Impegni di competenza Pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale' / Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 'Redditi da lavoro dipendente' + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1	0,03 %

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2016**

Data: 27-04-2017

Pag. 3

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2016
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto).	Impegni di competenza Macroaggregato 1.1 'Redditi da lavoro dipendente' + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 / Popolazione residente	214,06
5	<b>Esternalizzazione dei servizi</b>		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi.	Impegni di competenza Pdc U.1.03.02.015.000 'Contratti di servizio pubblico' al netto del FPV + Impegni di competenza Pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimenti correnti a imprese controllate' al netto del FPV + Impegni di competenza Pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate' al netto del FPV / Impegni di competenza titolo 1 spesa	16,28 %
6	<b>Interessi passivi</b>		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti.	Impegni di competenza macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	4,15 %
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi.	Impegni di competenza Pdc U.1.07.06.04 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Impegni di competenza macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	0,00 %
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi.	Impegni di competenza Pdc U.1.07.06.02 'Interessi di mora' / Impegni di competenza macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	0,00 %
7	<b>Investimenti</b>		
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale.	Impegni di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' / Impegni di competenza titolo 1 spesa + Impegni di competenza titolo 2 spesa	5,73 %
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto).	Impegni di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' / Popolazione residente	39,75
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto).	Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del FPV / Popolazione residente	0,34
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto).	Impegni di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' / Popolazione residente	40,09
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente.	Accertamenti di competenza titolo 1 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 di entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 di entrata - Impegni di competenza titolo 1 di spesa / Impegni di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + FPV macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' + FPV macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti'	193,68 %

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2016**

Data: 27-04-2017

Pag. 4

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2016
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie.	Accertamenti di competenza titolo 5 di entrata - Impegni di competenza titolo 3 di spesa / Stanziamento di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del FPV + FPV macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Impegni di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' + FPV macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti'	1,47 %
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito.	Accertamenti di competenza titolo 6 di entrata - Accertamenti di competenza Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Accertamenti di competenza Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensione di prestiti da rinegoziazioni / Accertamenti di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del FPV + FPV macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Accertamenti di competenza macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del FPV + FPV macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti'	0,00 %
<b>8 Analisi dei residui</b>			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti.	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	98,26 %
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 passivi titolo 2 al 31 dicembre	98,23 %
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	0,00 %
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente.	Totale residui attivi titolo 1 di competenza dell'esercizio + Totale residui attivi titolo 2 di competenza dell'esercizio + Totale residui attivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1 al 31 dicembre + Totale residui attivi titolo 2 al 31 dicembre + Totale residui attivi titolo 3 al 31 dicembre	70,80 %
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	0,00 %
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	0,00 %
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio.	Pagamenti di competenza macroaggregato 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + Pagamenti di competenza macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' / Impegni di competenza al macroaggregato 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + Impegni di competenza al macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni'	77,35 %



TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	2016
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti.  Pagamenti a residuo macroaggregato 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + Pagamenti a residuo macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' / Stock residui al 1° gennaio al macroaggregato 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + Stock residui al 1° gennaio al macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni'	95,99 %
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio.  Pagamenti di competenza Pdc U.1.04.01.00.000 'Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche' + Pagamenti di competenza Pdc U.1.05.00.00.000 'Trasferimenti di tributi' + Pagamenti di competenza Pdc U.1.06.00.00.000 'Fondi perequativi' + Pagamenti di competenza Pdc U.2.03.01.00.000 'Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche' + Pagamenti di competenza U.2.04.01.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti di competenza U.2.04.11.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti di competenza U.2.04.21.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti di competenza U.2.04.21.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' / Impegni di competenza Pdc U.1.04.01.00.000 'Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubb'	84,33 %
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti.  Pagamenti a residuo Pdc U.1.04.01.00.000 'Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche' + Pagamenti a residuo Pdc U.1.05.00.00.000 'Trasferimenti di tributi' + Pagamenti a residuo Pdc U.1.06.00.00.000 'Fondi perequativi' + Pagamenti a residuo Pdc U.2.03.01.00.000 'Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche' + Pagamenti a residuo U.2.04.01.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti a residuo U.2.04.11.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' + Pagamenti a residuo U.2.04.21.00.000 'Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche' / Stock residui al 1° gennaio Pdc U.1.04.01.00.000 'Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche' + Stock residui a	98,76 %
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014).  Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto / Somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-15,09
<b>10 Debiti finanziari</b>		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari.  Impegni per anticipazioni anticipate / Debito di finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	0,00 %

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2016**

Data: 27-04-2017

Pag. 6

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2016
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari.	Impegni di competenza titolo 4 di spesa - Impegni per anticipazioni anticipate / Debito di finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	4,68 %
10.3	Sostenibilità debiti finanziari.	Impegni di competenza macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' - Impegni di competenza Pdc U.1.7.06.02.000 'Interessi di mora' - Impegni di competenza Pdc U.1.7.06.04.000 'Interessi per anticipazioni di prestiti' + Impegni di competenza titolo 4 spesa - Impegni per anticipazioni anticipate - Accertamenti di competenza Pdc E.4.2.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche' - Accertamenti di competenza Pdc E.4.3.01.00.000 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' + Accertamenti di competenza Pdc E.4.3.04.00.000 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	8,53 %
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto).	Debito di finanziamento al 31/12 dell'esercizio corrente / Popolazione residente	739,52
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo.	Quota libera di parte corrente dell'avanzo di amministrazione (Lettera E tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) / Avanzo di amministrazione (Lettera A tabella dimostrativa del risultato di amministrazione)	2,50 %
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo.	Quota libera di parte capitale dell'avanzo di amministrazione (Lettera D tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) / Avanzo di amministrazione (Lettera A tabella dimostrativa del risultato di amministrazione)	7,28 %
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo.	Quota accantonata dell'avanzo di amministrazione (Lettera B tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) / Avanzo di amministrazione (Lettera A tabella dimostrativa del risultato di amministrazione)	59,56 %
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo.	Quota vincolata dell'avanzo di amministrazione (Lettera C tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) / Avanzo di amministrazione (Lettera A tabella dimostrativa del risultato di amministrazione)	30,66 %
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio.	Quota disavanzo di amministrazione ripianato nell'esercizio / Totale Disavanzo esercizio precedente	0,00 %

**Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2016**

Data: 27-04-2017

Pag. 7

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	2016
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente.	Incremento del disavanzo di amministrazione rispetto all'esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente	0,00 %
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo.	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto. / Patrimonio netto	0,00 %
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio.	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	0,00 %
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati.	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Impegni di competenza titolo 1 spesa + Impegni di competenza titolo 2 spesa	0,40 %
13.2	Debiti in corso di riconoscimento.	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	0,01 %
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento.	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	0,00 %
<b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>			
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 del bilancio	83,79 %
<b>15 Partite di giro e conto terzi</b>			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata.	Accertamenti di competenza delle entrate per conto terzi e partite di giro - Accertamenti di competenza Pdc E.9.1.99.06.000 'Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	12,15 %
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita.	Impegni di competenza delle spese per conto terzi e partite di giro - Impegni di competenza Pdc U.7.1.99.06.000 'Spese derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali' / Impegni di competenza titolo 1 spesa	15,32 %



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

Data: 27-04-2017

Pag. 1

		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
<b>MISSIONI E PROGRAMMI</b>		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di 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
<b>01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
0101	Organi istituzionali	85,21	89,02	85,60	83,26	100,00
0102	Segreteria generale	97,51	104,44	88,11	88,02	100,00
0103	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	99,34	102,97	96,41	96,40	100,00
0104	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	85,74	81,06	69,48	74,13	32,95
0105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	99,13	106,17	98,42	98,41	98,55
0106	Ufficio tecnico	94,45	97,64	95,17	95,09	99,32
0107	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	99,62	99,77	88,28	88,41	77,82
0108	Statistica e sistemi informativi	87,72	87,75	83,81	81,53	100,00
0109	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0110	Risorse umane	53,60	103,18	93,79	93,61	95,72
0111	Altri servizi generali	53,40	94,75	94,31	93,62	98,77
<b>01</b>	<b>Totale Missione 01: Servizi Istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>80,29</b>	<b>97,48</b>	<b>90,97</b>	<b>90,96</b>	<b>91,17</b>
<b>02</b>	<b>Giustizia</b>					

**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 2016 (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 di 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
0201	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202	Casa circondariale e altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Totale Missione 02: Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ordine pubblico e sicurezza					
0301	Polizia locale e amministrativa	88,72	92,19	86,86	85,57	97,29
0302	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	88,72	92,19	86,86	85,57	97,29
04	Istruzione e diritto allo studio					
0401	Istruzione prescolastica	91,39	92,65	84,80	83,32	99,90
0402	Altri ordini di istruzione non universitaria	91,26	88,55	81,93	79,03	98,37
0404	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0405	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0406	Servizi ausiliari all'istruzione	90,26	87,88	86,18	84,31	98,01
0407	Diritto allo studio	90,53	98,58	98,20	98,03	100,00
04	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	91,06	89,04	85,31	83,41	98,45

**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 2016 (dati percentuali)				
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di 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
<b>05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>					
0501	Valorizzazione dei beni di interesse storico	65,38	255,11	51,39	51,39	0,00
0502	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	86,84	90,87	79,44	76,93	99,08
<b>05</b>	<b>Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	<b>84,72</b>	<b>95,40</b>	<b>78,74</b>	<b>76,22</b>	<b>99,08</b>
<b>06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>					
0601	Sport e tempo libero	79,60	87,48	77,65	73,09	94,24
0602	Giovani	90,70	54,92	79,37	76,13	92,18
<b>06</b>	<b>Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>81,79</b>	<b>80,57</b>	<b>77,84</b>	<b>73,43</b>	<b>94,02</b>
<b>07</b>	<b>Turismo</b>					
0701	Sviluppo e valorizzazione del turismo	85,29	87,11	87,11	84,76	100,00
<b>07</b>	<b>Totale Missione 07: Turismo</b>	<b>85,29</b>	<b>87,11</b>	<b>87,11</b>	<b>84,76</b>	<b>100,00</b>
<b>08</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>					
0801	Urbanistica e assetto del territorio	30,84	64,92	71,79	98,62	34,78
0802	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Data: 27-04-2017

Pag. 4

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di 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
<b>08</b>	<b>Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>30,84</b>	<b>64,92</b>	<b>71,79</b>	<b>98,62</b>	<b>34,78</b>
<b>09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>					
0901	Difesa del suolo	41,37	100,00	25,33	25,33	0,00
0902	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	80,52	84,48	86,90	84,22	100,00
0903	Rifiuti	86,66	82,67	85,99	83,83	97,52
0904	Servizio idrico integrato	92,37	100,00	100,00	100,00	0,00
0905	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	86,64	97,33	95,18	94,38	100,00
0906	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0907	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0908	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	75,00	100,00	100,00	100,00	0,00
<b>09</b>	<b>Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>85,10</b>	<b>83,35</b>	<b>86,11</b>	<b>83,92</b>	<b>97,87</b>
<b>10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>					
1001	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Data: 27-04-2017

Pag. 5

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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 di 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
1002	Trasporto pubblico locale	88,28	88,28	88,55	87,07	100,00
1003	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1004	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1005	Viabilità e infrastrutture stradali	86,88	105,17	91,85	91,32	99,74
10	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	86,97	103,95	91,60	91,02	99,77
11	Soccorso civile					
1101	Sistema di protezione civile	70,54	69,33	68,09	57,67	100,00
1102	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Totale Missione 11: Soccorso civile	70,54	69,33	68,09	57,67	100,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1201	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	86,01	93,91	87,63	86,26	100,00
1202	Interventi per la disabilità	92,15	93,20	91,55	91,07	97,10
1203	Interventi per gli anziani	86,93	95,79	84,95	83,32	97,55
1204	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	78,51	88,81	91,49	88,75	100,00
1205	Interventi per le famiglie	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**  
**Rendiconto esercizio 2016**

Data: 27-04-2017

Pag. 6

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di 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
1206	Interventi per il diritto alla casa	48,45	100,00	100,00	100,00	0,00
1207	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	95,46	101,31	95,60	95,82	90,00
1208	Cooperazione e associazionismo	47,08	100,00	100,00	100,00	100,00
1209	Servizio necroscopico e cimiteriale	91,25	125,84	93,08	90,90	99,95
12	<b>Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>86,53</b>	<b>96,68</b>	<b>88,33</b>	<b>87,05</b>	<b>98,34</b>
13	<b>Tutela della salute</b>					
1301	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1302	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1303	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1304	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1305	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1306	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Data: 27-04-2017

Pag. 7

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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 di 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
1307	Ulteriori spese in materia sanitaria	78,85	84,76	78,66	74,86	97,74
13	Totale Missione 13: Tutela della salute	78,85	84,76	78,66	74,86	97,74
14	Sviluppo economico e competitività					
1401	Industria PMI e artigianato	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
1402	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	78,85	84,74	82,26	84,38	76,58
1403	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1404	Reti e altri servizi di pubblica utilità	70,84	81,60	78,34	96,78	53,26
14	Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività	71,23	81,78	78,54	96,47	53,59
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
1501	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	47,54	99,15	100,00	100,00	100,00
1502	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1503	Sostegno all'occupazione	94,74	100,00	99,66	99,66	100,00
15	Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	72,36	99,68	99,79	99,74	100,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					

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

Data: 27-04-2017

Pag. 8

**Rendiconto esercizio 2016**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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 di 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
1601	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1602	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
1701	Fonti energetiche	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
17	Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
1801	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	100,00	91,87	88,59	88,59	0,00
18	Totale Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	100,00	91,87	88,59	88,59	0,00
19	Relazioni internazionali					
1901	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Totale Missione 19: Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti					
2001	Fondo di riserva	310,53	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Data: 27-04-2017

Pag. 9

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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 di 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
2002	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2003	Altri fondi	95,53	90,73	100,00	100,00	100,00
20	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti	75,28	15,83	100,00	100,00	100,00
50	Debito pubblico					
5001	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
5002	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
50	Totale Missione 50: Debito pubblico	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie					
6001	Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
60	Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto di terzi					
9901	Servizi per conto terzi e Partite di giro	92,22	91,02	86,78	88,96	71,44
9902	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Totale Missione 99: Servizi per conto di terzi	92,22	91,02	86,78	88,96	71,44

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

Data: 27-04-2017

Pag. 1

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/ 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		
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione									
0101	Organi istituzionali	0,71	0,00	0,69	0,18	1,00	0,31		0,13	
0102	Segreteria generale	1,80	0,00	1,44	0,87	2,11	1,48		0,20	
0103	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,93	0,00	0,87	0,44	1,33	0,74		0,01	
0104	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,61	0,00	0,78	0,81	1,20	1,38		0,01	
0105	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,20	0,00	1,16	4,52	1,60	7,71		0,33	
0106	Ufficio tecnico	2,72	0,00	2,67	1,79	3,81	3,05		0,54	
0107	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,95	0,00	1,66	0,05	1,75	0,08		1,51	
0108	Statistica e sistemi informativi	0,48	0,00	0,47	0,17	0,66	0,29		0,11	
0109	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
0110	Risorse umane	1,20	0,00	1,70	4,84	2,45	8,27		0,29	
0111	Altri servizi generali	2,12	10,46	4,03	14,32	5,49	24,43		1,31	





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

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
0406	Servizi ausiliari all'istruzione	4,39	0,00	3,92	0,12	5,57	0,20	0,84
0407	Diritto allo studio	0,22	0,00	0,20	0,00	0,28	0,00	0,03
04	<b>Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>12,57</b>	<b>0,00</b>	<b>17,58</b>	<b>45,17</b>	<b>11,21</b>	<b>7,78</b>	<b>29,42</b>
05	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>							
0501	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,17	0,00	0,12	0,75	0,17	1,28	0,02
0502	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,31	0,00	1,48	0,03	2,10	0,05	0,34
05	<b>Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	<b>1,48</b>	<b>0,00</b>	<b>1,60</b>	<b>0,78</b>	<b>2,27</b>	<b>1,33</b>	<b>0,36</b>
06	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>							
0601	Sport e tempo libero	1,50	0,00	1,35	1,16	2,02	1,97	0,11
0602	Giovani	0,53	89,54	0,46	0,78	0,24	0,00	0,87
06	<b>Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>2,03</b>	<b>89,54</b>	<b>1,81</b>	<b>1,94</b>	<b>2,26</b>	<b>1,97</b>	<b>0,98</b>
07	<b>Turismo</b>							

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

Data: 27-04-2017

Pag. 4

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/ 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	
0701	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,11	0,00	0,09	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00
07	Totale Missione 07: Turismo	0,11	0,00	0,09	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
0801	Urbanistica e assetto del territorio	0,02	0,00	0,05	0,13	0,06	0,23	0,04	
0802	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,02	0,00	0,05	0,13	0,06	0,23	0,04	
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
0901	Difesa del suolo	0,11	0,00	0,10	0,00	0,06	0,00	0,16	
0902	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,37	0,00	1,32	0,32	1,79	0,54	0,45	
0903	Rifiuti	9,98	0,00	8,49	0,28	12,21	0,48	1,58	
0904	Servizio idrico integrato	0,20	0,00	0,15	0,00	0,22	0,00	0,00	
0905	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,06	0,00	0,05	0,00	0,08	0,00	0,00	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi**  
**Rendiconto di 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/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programmi: (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	
0906	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0907	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0908	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
09	<b>Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>11,73</b>	<b>0,00</b>	<b>10,12</b>	<b>0,60</b>	<b>14,36</b>	<b>1,02</b>	<b>2,20</b>	
10	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>								
1001	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1002	Trasporto pubblico locale	0,52	0,00	0,46	0,00	0,68	0,00	0,05	
1003	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1004	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1005	Viabilità e infrastrutture stradali	6,71	0,00	8,12	19,12	11,91	32,62	1,05	
10	<b>Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>7,23</b>	<b>0,00</b>	<b>8,58</b>	<b>19,12</b>	<b>12,59</b>	<b>32,62</b>	<b>1,10</b>	
11	<b>Soccorso civile</b>								
1101	Sistema di protezione civile	0,07	0,00	0,10	0,00	0,09	0,00	0,12	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi**  
**Rendiconto di 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: stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
1102	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Totale Missione 11: Soccorso civile</b>	0,07	0,00	0,10	0,00	0,09	0,00	0,12	
12	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>								
1201	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,59	0,00	1,61	0,00	2,42	0,00	0,09	
1202	Interventi per la disabilità	2,12	0,00	1,86	0,02	2,70	0,04	0,30	
1203	Interventi per gli anziani	4,65	0,00	3,90	0,22	5,71	0,37	0,53	
1204	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,48	0,00	0,39	0,31	0,39	0,53	0,40	
1205	Interventi per le famiglie	0,13	0,00	0,11	0,00	0,07	0,00	0,20	
1206	Interventi per il diritto alla casa	0,27	0,00	0,19	0,00	0,28	0,00	0,00	
1207	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,38	0,00	0,34	0,17	0,52	0,30	0,00	
1208	Cooperazione e associazionismo	0,03	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,00	
1209	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,46	0,00	0,61	1,75	0,89	2,99	0,08	



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi**  
**Rendiconto di 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/ 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	
12	<b>Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	10,11	0,00	9,03	2,47	13,01	4,23	1,60	
13	<b>Tutela della salute</b>								
1301	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1302	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1303	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1304	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1305	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1306	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1307	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,11	0,00	0,13	0,00	0,19	0,00	0,01	
13	<b>Totale Missione 13: Tutela della salute</b>	0,11	0,00	0,13	0,00	0,19	0,00	0,01	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni, programmi**  
**Rendiconto di 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/ 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	
<b>14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>								
1401	Industria PMI e artigianato	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
1402	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,03	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,00	0,02
1403	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1404	Reti e altri servizi di pubblica utilità	1,38	0,00	0,79	0,17	1,19	0,28	0,04	0,04
<b>14</b>	<b>Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>	<b>1,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,83</b>	<b>0,17</b>	<b>1,23</b>	<b>0,28</b>	<b>0,06</b>	
<b>15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>								
1501	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,03	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
1502	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1503	Sostegno all'occupazione	0,07	0,00	0,06	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>								

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

[illegible]

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

Data: 27-04-2017

Pag. 10

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: stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
19	<b>Totale Missione 19: Relazioni internazionali</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	<b>Fondi e accantonamenti</b>								
2001	Fondo di riserva	0,41	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
2002	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,47	0,00	1,31	0,00	0,00	0,00	0,00	3,76
2003	Altri fondi	0,60	0,00	0,20	0,00	0,24	0,00	0,00	0,11
20	<b>Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>	2,48	0,00	1,65	0,00	0,24	0,00	0,00	4,27
50	<b>Debito pubblico</b>								
5001	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
5002	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,92	0,00	2,57	0,00	3,95	0,00	0,00	0,00
50	<b>Totale Missione 50: Debito pubblico</b>	2,93	0,00	2,57	0,00	3,96	0,00	0,00	0,00
60	<b>Anticipazioni finanziarie</b>								
6001	Restituzione anticipazione di tesoreria	8,62	0,00	7,59	0,00	0,00	0,00	0,00	21,74
60	<b>Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>	8,62	0,00	7,59	0,00	0,00	0,00	0,00	21,74

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

Data: 27-04-2017

Pag. 11

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/ 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
99	Servizi per conto di terzi						di cui incidenza economie di spesa : Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
9901	Servizi per conto terzi e Partite di giro	21,07	0,00	18,56	0,00	10,98	32,68
9902	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Totale Missione 99: Servizi per conto di terzi	21,07	0,00	18,56	0,00	10,98	32,68



## Piano degli indicatori di bilancio

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

Data: 27-04-2017

Pag. 1

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 iniz. cassa/ (previs.iniz.comp.+ res.)	% di riscossione prevista nelle previsioni defin.: Previsioni defin.cassa/ (previs.def.comp.+ res.)	% di riscossione complessiva: (Risc.comp.+Risc.res.) /(Accertamenti+ resid.def.iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss.c/comp./ Accert. comp.	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti Riscoss.c/residui/ residui def.iniz.	
<b>Titolo 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>									
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	32,07	29,60	38,55	73,30	72,04	72,81	80,17	48,39	
10104	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	9,59	9,73	12,67	75,86	88,86	90,79	91,20	83,16	
10302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>41,66</b>	<b>39,33</b>	<b>51,22</b>	<b>73,80</b>	<b>75,57</b>	<b>76,59</b>	<b>82,90</b>	<b>50,29</b>	
<b>Titolo 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>									
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,22	3,27	3,70	78,36	72,11	77,23	78,24	73,79	
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>3,22</b>	<b>3,27</b>	<b>3,70</b>	<b>78,36</b>	<b>72,11</b>	<b>77,23</b>	<b>78,24</b>	<b>73,79</b>	
<b>Titolo 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>									
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	9,01	8,53	10,98	82,60	82,45	85,04	86,19	81,00	

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

[illegible]

## Piano degli indicatori di bilancio

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

Data: 27-04-2017

Pag. 3

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 iniz. cassa/ (previa iniz.comp.+ res.)	% di riscossione prevista nelle previsioni defin.: Previsioni defin.cassa/ (previ.def.comp.+ res.)	% di riscossione complessiva: (Risc.comp.+Risc.res.) /(Accertamenti+ resid.def.iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss.c/comp./ Accert. comp.	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscoss.c/residui/ residui def.iniz.		
50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,10	0,14	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00		
TITOLO 6	Accensione Prestiti										
60100	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60200	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60400	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere										
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,05	8,59	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,05	8,59	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	19,47	18,49	8,32	99,34	99,34	99,00	99,02	97,85		
90200	Entrate per conto terzi	2,65	2,52	2,16	95,17	72,46	96,98	99,40	65,37		
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	22,12	21,01	10,48	98,82	95,99	98,56	99,10	81,26		
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	89,76	79,51	73,34	79,47	50,69		