

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>1 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 (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 )	0,3539
<b>2 Entrate correnti</b>			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,9464
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,9366
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,7723
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,7643
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,8892
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,8811
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,7123
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,7058
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,0000
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,0000
<b>4 Spese di personale</b>			
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,3397
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il	0,0000
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,0594

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>4 Spese di personale</b>			
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	337,4820
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>			
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	0,3048
<b>6 Interessi passivi</b>			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,0230
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,0000
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,0000
<b>7 Investimenti</b>			
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	0,2070
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	249,8975
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,0000
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	249,8975
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [(Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9)	0,1804
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [(Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9)	0,0000
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [(Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9)	0,0000
<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	0,6641
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	0,4635

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>8 Analisi dei residui</b>			
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	0,0000
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	0,5675
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	0,9099
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	0,0000
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0,6996
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0,6123
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +	0,5293
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +	0,9278
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-2,9300
<b>10 Debiti finanziari</b>			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,0000
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)	0,0673
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestati" (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) +	0,0647
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	648,7388
<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/Avanzo di amministrazione (5)	0,7951

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>			
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,1029
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0,1019
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,0000
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,0000
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)	0,0000
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,0000
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	0,0000
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,0000
13.2	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,0000
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	0,0000
<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 nel bilancio(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	1,0000
<b>15 Partite di giro e conto terzi</b>			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,1884
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,2211

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2018**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accetam. + 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
<b>TITOLO 1:</b>									
10101	Tipologia 101:Imposte, tasse e proventi assimilati	24,131	22,495	32,497	100,000	100,000	99,361	99,327	99,619
10104	Tipologia 104:Compartecipazioni di tributi	,000	,000	,000					
10301	Tipologia 301:Fondi perequativi da Amministrazioni	2,028	1,858	2,753	100,000	100,000	95,841	100,000	38,670
10000	Totale Tit. 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva	26,159	24,353	35,250	100,000	100,000	99,084	99,379	95,809
<b>TITOLO 2:</b>									
20101	Tipologia 101:Trasferimenti correnti da Amministrazioni	4,970	6,257	7,382	100,000	100,000	99,114	100,000	94,853
20102	Tipologia 102:Trasferimenti correnti da Famiglie	,000	,000	,000					
20103	Tipologia 103:Trasferimenti correnti da Imprese	,000	,000	,000					
20104	Tipologia 104:Trasferimenti correnti da Istituzioni	,000	,000	,000					
20000	Totale Tit. 2:Trasferimenti correnti	4,970	6,257	7,382	100,000	100,000	99,114	100,000	94,853
<b>TITOLO 3:</b>									
30100	Tipologia 100:Vendita di beni e servizi e proventi	5,985	5,191	7,030	100,000	100,000	99,312	99,312	
30200	Tipologia 200:Proventi derivanti dall'attività di cor	,202	,116	,050	100,000	100,000	100,000	100,000	
30300	Tipologia 300:Interessi attivi	,051	,005	,000	100,000	100,000	52,273	52,273	
30500	Tipologia 500:Rimborsi e altre entrate correnti	5,434	3,693	5,375	100,000	100,000	47,522	62,204	0,000
30000	Totale Tit. 3:Entrate extratributarie	11,672	9,005	12,455	100,000	100,000	73,492	83,294	0,000
<b>TITOLO 4:</b>									
40100	Tipologia 100:Tributi in conto capitale	2,800	2,565	3,808	100,000	100,000	100,000	100,000	
40200	Tipologia 200:Contributi agli investimenti	44,196	46,581	28,682	100,000	90,305	37,830	5,173	76,449
40400	Tipologia 400:Entrate da alienazione di beni mat	,757	,693	1,010	100,000	100,000	1,473	1,473	
40500	Tipologia 500:Altre entrate in conto capitale	,252	,738	1,031	100,000	100,000	100,000	100,000	
40000	Totale Tit. 4:Entrate in conto capitale	48,005	50,578	34,531	100,000	90,884	42,323	18,354	76,449
<b>TITOLO 6:</b>									
60300	Tipologia 300:Accensione mutui e altri finanziam	,000	,000	,000					
60000	Totale Tit. 6:Accensione di prestiti	0,000	0,000	0,000					
<b>TITOLO 7:</b>									
70100	Tipologia 100:Anticipazioni da istituto tesoriere/cas	,000	,000	,000					
70000	Totale Tit. 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cas	0,000	0,000	0,000					

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2018**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertam. + 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
<b>TITOLO 9:</b>									
90100	Tipologia 100:Entrate per partite di giro	5,582	5,112	4,082	100,000	100,000	100,000	100,000	
90200	Tipologia 200:Entrate per conto terzi	3,612	4,695	6,298	100,000	100,000	90,681	95,776	52,225
90000	Tit. 9:Entrate per conto di terzi e partite di	9,194	9,807	10,380	100,000	100,000	94,060	97,437	52,225
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,001</b>	<b>100,000</b>	<b>95,000</b>	<b>70,827</b>	<b>69,241</b>	<b>75,855</b>

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza economie di spesa: competenza/ Totale Economie di competenza
<b>Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>								
01	Organi istituzionali	,657	,000	2,492	8,320	6,555	8,320	,000
02	Segreteria generale	2,366	,000	18,933	91,680	57,138	91,680	,000
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	,252	,000	,215	,000	,455	,000	,000
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2,410	,000	2,313	,000	5,518	,000	,000
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	,878	,000	,770	,000	1,450	,000	,000
06	Ufficio tecnico	5,575	,000	4,668	,000	13,704	,000	,000
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	,232	,000	,256	,000	,536	,000	,000
10	Risorse umane	,277	,000	,452	,000	1,349	,000	,000
11	Altri servizi generali	6,746	,000	5,888	,000	13,296	,000	,000
<b>Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		<b>19,393</b>	<b>0,000</b>	<b>35,987</b>	<b>100,000</b>	<b>100,001</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>
<b>Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>								
01	Polizia locale e amministrativa	,114	,000	,097	,000	100,000	,000	,000
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	,000	,000	,000	,000	,000	,000	,000
<b>Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>		<b>0,114</b>	<b>0,000</b>	<b>0,097</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza economie di spesa: competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio								
01	Istruzione prescolastica	,025	,000	,021	,000	,000	,000	,000
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	,330	,000	,281	,000	5,421	,000	,000
05	Istruzione tecnica superiore	22,704	,000	19,360	,000	,000	,000	,000
06	Servizi ausiliari all'istruzione	3,401	,000	3,072	,000	94,579	,000	,000
07	Diritto allo studio	,000	,000	,000	,000	,000	,000	,000
Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		26,460	0,000	22,734	0,000	100,000	0,000	0,000
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01	Sport e tempo libero	,041	,000	,035	,000	100,000	,000	,000
Totale Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,041	0,000	0,035	0,000	100,000	0,000	0,000
Missione 07 Turismo								
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	,126	,000	,108	,000	100,000	,000	,000
Totale Missione 07 Turismo		0,126	0,000	0,108	0,000	100,000	0,000	0,000



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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza economie di spesa: competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01	Urbanistica e assetto del territorio	,000	,000	,000	,000	,000	,000	,000
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01	Difesa del suolo	,505	,000	,430	,000	3,214	,000	,000
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	3,385	,000	3,380	,000	37,942	,000	,000
03	Rifiuti	5,113	,000	4,380	,000	48,765	,000	,000
04	Servizio idrico integrato	21,231	,000	1,275	,000	9,575	,000	,000
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	,000	,000	5,679	,000	,000	,000	,000
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	,000	,000	,043	,000	,503	,000	,000
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		30,234	0,000	15,147	0,000	99,999	0,000	0,000
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità								
02	Trasporto pubblico locale	,000	,000	,151	,000	1,394	,000	,000
05	Viabilità e infrastrutture stradali	4,406	,000	10,318	100,000	98,606	100,000	,000
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		4,406	0,000	10,469	100,000	100,000	100,000	0,000





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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 e 2020 (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento/ Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni Stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza economie di spesa: competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 99 Servizi per conto terzi								
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	9,194	,000	9,131	,000	100,000	,000	,000
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	,000	,000	,000	,000	,000	,000	,000
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		9,194	0,000	9,131	0,000	100,000	0,000	0,000

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

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (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 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	100,000	100,000	90,267	92,429	67,014
02	Segreteria generale	100,000	100,000	76,311	76,311	
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	100,000	100,000	41,009	57,372	0,000
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,000	100,000	66,645	75,918	17,479
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,000	100,000	63,683	68,174	55,162
06	Ufficio tecnico	100,000	100,000	77,609	93,482	32,556
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,000	100,000	59,904	25,028	100,000
10	Risorse umane	100,000	100,000	40,504	40,504	
11	Altri servizi generali	100,000	100,000	67,926	58,644	91,051
Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		100,000	100,000	71,473	74,862	59,557
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza						
01	Polizia locale e amministrativa	100,000	100,000	85,000	79,775	100,000
02	Sistema integrato di sicurezza urbana					
Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		100,000	100,000	85,000	79,775	100,000

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

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (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 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>Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>						
01 Istruzione prescolastica	100,000	100,000				
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	100,000	100,000	71,909	35,991	100,000	
05 Istruzione tecnica superiore	100,000	100,000	0,000		0,000	
06 Servizi ausiliari all'istruzione	100,000	100,000	94,623	92,419	96,714	
07 Diritto allo studio						
<b>Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>	100,000	100,000	89,890	89,355	90,359	
<b>Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>						
01 Sport e tempo libero	100,000	100,000	99,631	100,000	99,265	
<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	100,000	100,000	99,631	100,000	99,265	
<b>Missione 07 Turismo</b>						
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,000	100,000	53,439	32,655	87,931	
<b>Totale Missione 07 Turismo</b>	100,000	100,000	53,439	32,655	87,931	

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

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (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 cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam.c/comp+ Pagam.c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam.c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
01	Urbanistica e assetto del territorio	100,000	100,000	100,000		100,000
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		100,000	100,000	100,000		100,000
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
01	Difesa del suolo	100,000	100,000	99,536	100,000	99,038
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,000	100,000	50,881	74,371	41,677
03	Rifiuti	100,000	100,000	59,609	66,996	42,901
04	Servizio idrico integrato	100,000	100,000	24,962	57,773	0,000
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		0,000			
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		100,000	100,000	100,000	
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,000	78,646	52,445	70,138	39,238
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
02	Trasporto pubblico locale		100,000	100,000	100,000	
05	Viabilità e infrastrutture stradali	100,000	100,000	73,976	73,681	74,642
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		100,000	100,000	74,315	74,173	74,642

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

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam.c/comp+ Pagam.c/residui) / (impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 11 Soccorso civile						
01	Sistema di protezione civile	100,000	100,000	37,877	0,000	80,438
Totale Missione 11 Soccorso civile		100,000	100,000	37,877	0,000	80,438
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	100,000	100,000	97,104	81,614	98,156
05	Interventi per le famiglie	100,000	100,000	0,000	0,000	
06	Interventi per il diritto alla casa					
07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	100,000	100,000	99,051	100,000	98,265
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	100,000	100,000	2,020	2,020	
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		100,000	100,000	92,393	77,829	98,192
Missione 14 Sviluppo economico e competitività						
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità					
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività						



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

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam.c/comp+ Pagam.c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam.c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
Missione 20 Fondi e accantonamenti						
01	Fondo di riserva	141,400	141,400			
02	Fondo svalutazione crediti	100,000	100,000			
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		100,000	113,512			
Missione 50 Debito pubblico						
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,000	100,000	100,000	100,000	
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,000	100,000	100,000	100,000	
Totale Missione 50 Debito pubblico		100,000	100,000	100,000	100,000	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie						
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria					
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie						

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

		<b>CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)</b>				
<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 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 99 Servizi per conto terzi						
01	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,000	97,019	95,629	95,427	100,000
02	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale					
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		100,000	97,019	95,629	95,427	100,000

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (ESTRATTO) - 2018  
(allegato n. 2/a al DM 22 dicembre 2015)

Indicatore	Tipologia	Valore (percentuale)
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	0,35390
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	0,70580
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	0,00000
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	0,06470
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	0,00000
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,00000
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00000
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00000
	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	70,82700

