

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
1	Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	"[piano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroagg. 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsio prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)"	34,96109
2	Entrate correnti		
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	95,44964
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	95,10022
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	"Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecip. 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"	84,06962
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	"Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecip. 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"	83,76186
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	60,54539
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	77,20259
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" - "Compartecip. 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"	53,13215
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" - "Compartecip. 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"	67,74982
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	"Sommatonia degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)"	
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	
4	Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	"Impegni (Macroagg. 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 Macroagg. 1.1) / Impegni (Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroagg. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroagg. 1.1)"	36,88232
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	"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	10,39500

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
lavoro"	Macroagg. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroagg. 1.1) / Impegni (Macroagg. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroagg. 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroagg. 1.1)"	1,14993
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 (dipendenti) o meno rigide (lav.flessibile)"	173,15757
4.4	"Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)"	24,94916
5	E-sternalizzazione dei servizi	0,00000
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	21,75778
6	Interessi passivi	132,16993
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti ("Entrate correnti")	1,66390
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	133,83383
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	5,32209
7	Investimenti	0,00000
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	21,75778
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	132,16993
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	1,66390
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	133,83383
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	5,32209
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle	0,00000

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
partite finanziarie	"Investimenti: fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti"](9)"	0,00000
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 (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti"] (9)"	0,00000
8 Analisi dei residui		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	82,40432
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	95,54688
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	
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	56,98715
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	29,68644
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	
9 Smaltimento debiti non finanziari		
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	"Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")"	84,54621
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")"	82,72934
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) + 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)]"	87,43940
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli	"Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	79,73303

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
esercizi precedenti	(U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000) / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	-7,48000
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)"	
10	Debiti finanziari	
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	
10.3	Sostenibilità debiti finanziari "Impegni (Totale 1.7 "interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferire / Accertamenti titoli 1, 2 e 3"	0,00000
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto) dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)"	
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	59,82694
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	30,90917
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	9,26389
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	0,00000
12	Disavanzo di amministrazione	
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	

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

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
13	Debiti fuori bilancio	
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
14	Fondo pluriennale vincolato	
14.1	Utilizzo del FPV	63,73938
15	Partite di giro e conto terzi	
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	21,46754
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	22,09869

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

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

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

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

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

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

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

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

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni competenza	Accertamenti / totale accertamenti	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. iniziale: Prev.iniz. cassa/ (prev.iniz.comp.+resid.)	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. definitive: Prev.definit. cassa/ (prev.def.comp.+resid.)	% di riscoss. complessiva: (Riscoss. c/comp + Riscoss. c/residui) / (Accertam. + resid. def. iniz.)	% di riscoss. dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss. c/comp / Accertam. di competenza	% di riscoss. dei crediti esigibili negli esercizi preced. : Riscoss. c/residui / residui definitivi iniziali
TITOLO : 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	44,77997	43,12113	45,22960	98,16291	98,67361	75,01393	83,79458	48,67237
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,18035	0,17760	0,17299	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	4,50866	4,97278	5,58135	100,00000	100,00000	99,96788	100,00000	98,83315
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00000	0,00000	0,00000					
1	TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	49,46897	48,27151	50,98394	98,30301	98,78698	77,24202	85,62362	49,19249
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,53024	1,93583	1,99804	100,00000	95,20893	94,43802	94,02419	100,00000
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000					
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,01803	0,01776	0,01984	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00000	0,00000	0,00000					
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00000	0,00000	0,00000					
2	TOTALE Trasferimenti correnti	1,54827	1,95359	2,01788	100,00000	95,24971	94,48894	94,08293	100,00000
TITOLO : 3	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6,40482	6,29128	7,29529	100,00000	97,36589	83,15083	82,21593	93,97246
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,05683	1,04073	0,84150	97,60390	84,73162	75,06615	74,52928	76,90510
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00180	0,00178	0,00004	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,63121	0,75125	0,83807	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,97932	3,06004	3,21259	100,00000	99,64923	89,47329	88,38095	94,11244
3	TOTALE Entrate extratributarie	11,07398	11,14507	12,18748	99,81820	96,93669	85,35245	84,53325	91,46871
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,54104	0,53280	0,18122	100,00000	90,96185	100,00000	100,00000	100,00000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	5,23004	5,15038	0,00000	100,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	1,08208	1,06560	1,45370	100,00000	98,30325	100,00000	100,00000	100,00000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	13,38169	12,91343	15,18912	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	3,24623	3,87167	3,99213	100,00000	95,26515	97,33239	97,18876	100,00000
4	TOTALE Entrate in conto capitale	23,48108	23,53387	20,81616	100,00000	98,89115	98,25135	99,46086	66,90410
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000					
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000					
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000					
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività	0,00000	0,00000	0,00000					

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2018

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

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni competenza	Accertamenti / totale accertamenti	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. iniziale: Prev.iniz. cassa/ (prev.iniz.comp.+resid.)	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. definitive: Prev.definit. cassa/ (prev.def.comp.+resid.)	% di riscoss. complessiva: (Riscoss. c/comp + Riscoss. c/residui) / (Accertam. + resid. def. iniz.)	% di riscoss. dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss. c/comp / Accertam. di competenza	% di riscoss. dei crediti esigibili negli esercizi preced. : Riscoss. c/residui / residui definitivi iniziali
	finanziarie								
5	TOTALE Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 6	Accensione di prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000					
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000					
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000					
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000					
6	TOTALE Accensione di prestiti	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00000	0,00000	0,00000					
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,81268	11,63276	11,26356	100,00000	100,00000	99,69998	99,98591	0,00000
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,61502	3,46319	2,73098	100,00000	100,00000	85,97481	94,37011	47,52496
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	14,42770	15,09595	13,99454	100,00000	100,00000	96,57703	96,89001	45,08274
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	99,00718	98,70814	84,72548	90,39838	53,97391

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

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						DATI DI RENDICONTO			
	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	di cui incidenza FPV / Totale FPV	di cui economie di competenza / Totale economie di competenza
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)					
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione										
	01	Organi istituzionali	1,45298	0,00000	1,26076	0,00000	1,28839	0,00000	0,00000	1,05974
	02	Segreteria generale	4,27067	0,00000	3,99524	2,59863	4,45967	2,59863	2,59863	0,61646
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,47505	0,00000	1,36462	0,00000	1,52072	0,00000	0,00000	0,22897
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,92088	0,00000	1,26198	0,00000	1,30843	0,00000	0,00000	0,92409
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3,42875	0,00000	2,45675	0,00000	2,53799	0,00000	0,00000	1,86575
	06	Ufficio tecnico	3,64032	0,00000	3,37200	1,13712	3,73755	1,13712	1,13712	0,71258
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	3,39115	0,00000	3,22604	0,00000	3,62275	0,00000	0,00000	0,33992
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	10	Risorse umane	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	11	Altri servizi generali	9,85382	100,00000	9,26363	4,25634	9,58380	4,25634	4,25634	6,93436
		Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	29,43361	100,00000	26,20101	7,99209	28,05930	7,99209	7,99209	12,68187
02-Giustizia										
	01	Uffici giudiziari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
		Totale Missione02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03-Ordine pubblico e sicurezza										
	01	Polizia locale e amministrativa	1,83876	0,00000	1,57306	0,00000	1,56111	0,00000	0,00000	1,66004
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
		Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	1,83876	0,00000	1,57306	0,00000	1,56111	0,00000	0,00000	1,66004
04-Istruzione e diritto allo studio										
	01	Istruzione prescolastica	1,44217	0,00000	1,48284	0,00000	1,68660	0,00000	0,00000	0,00050

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

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							DATI DI RENDICONTO			
	Previsioni iniziali			Previsioni definitive				Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	di cui incidenza FPV / Totale FPV	di cui economie di competenza / Totale economie di competenza
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV / Totale FPV	di cui economie di competenza / Totale economie di competenza				
02 Altri ordini di istruzione	2,13260	0,00000	1,77972	0,00000	1,98592	0,00000	0,00000	0,27956	0,00000	0,00000	0,00000
04 Istruzione universitaria	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05 Istruzione tecnica superiore	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,84727	0,00000	0,83280	0,00000	0,82763	0,00000	0,00000	0,87040	0,00000	0,00000	0,00000
07 Diritto allo studio	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	4,42204	0,00000	4,09536	0,00000	4,50015	0,00000	0,00000	1,15046	0,00000	0,00000	0,00000
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,91907	0,00000	1,68955	0,00000	1,77602	0,00000	0,00000	1,06047	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	1,91907	0,00000	1,68955	0,00000	1,77602	0,00000	0,00000	1,06047	0,00000	0,00000	0,00000
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01 Sport e tempo libero	8,31950	0,00000	7,14201	0,00000	7,53702	27,23885	27,23885	4,26827	27,23885	0,00000	0,00000
02 Giovani	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	8,31950	0,00000	7,14201	0,00000	7,53702	27,23885	27,23885	4,26827	27,23885	0,00000	0,00000
07-Turismo											
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione07 - Turismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,07211	0,00000	0,04472	0,00000	0,05008	0,00000	0,00000	0,00574	0,00000	0,00000	0,00000
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,01532	0,00000	8,32547	15,09961	9,46615	15,09961	15,09961	0,02697	15,09961	0,00000	0,00000
Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia	0,08743	0,00000	8,37020	15,09961	9,51624	15,09961	15,09961	0,03271	15,09961	0,00000	0,00000

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

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						DATI DI RENDICONTO				
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	di cui incidenza FPV / Totale FPV	0,00000	
Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	0,00000	0,00000					0,00000
	obbligazionari											
Totale Missione50 - Debito pubblico		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
60-Anticipazioni finanziarie												
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
99-Servizi per conto terzi												
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	14,42166	0,00000	13,10885	0,00000	12,37542	0,00000	18,44457	0,00000	0,00000	18,44457	0,00000
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione99 - Servizi per conto terzi		14,42166	0,00000	13,10885	0,00000	12,37542	0,00000	18,44457	0,00000	0,00000	18,44457	0,00000

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare 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	
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione						
01	Organi istituzionali	100,00000	100,00000	90,77948	91,21244	70,70521
02	Segreteria generale	100,00000	100,00000	87,37566	94,99833	20,14105
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00000	100,00000	90,14519	91,66737	73,94559
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00000	100,00000	97,10085	98,47201	9,62340
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00000	100,00000	70,89645	68,63118	77,14749
06	Ufficio tecnico	100,00000	100,00000	87,15624	98,98290	9,04494
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00000	100,00000	95,10527	97,54816	53,75488
08	Statistica e sistemi informativi					
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali					
10	Risorse umane					
11	Altri servizi generali	100,00000	100,00000	77,11771	83,87229	46,38053
	Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00000	100,00000	83,58936	89,47321	46,75717
02-Giustizia						
01	Uffici giudiziari					
02	Casa circondariale e altri servizi					
	Totale Missione02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03-Ordine pubblico e sicurezza						
01	Polizia locale e amministrativa	100,00000	100,00000	84,24025	87,87100	69,57574
02	Sistema integrato di sicurezza urbana					
	Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	100,00000	100,00000	84,24025	87,87100	69,57574
04-Istruzione e diritto allo studio						
01	Istruzione prescolastica	100,00000	100,00000	76,21806	68,79749	100,00000
02	Altri ordini di istruzione	100,00000	100,00000	65,63769	55,77858	88,15458
04	Istruzione universitaria					
05	Istruzione tecnica superiore					
06	Servizi ausiliari all'istruzione	100,00000	100,00000	67,83310	58,22624	94,65660
07	Diritto allo studio					
	Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	100,00000	100,00000	69,81712	61,10805	92,97728
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico					
02	Attività culturali e interventi	100,00000	100,00000	78,78286	78,04741	83,43813

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare 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	
	diversi nel settore culturale					
Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	100,00000	100,00000	78,78286	78,04741	83,43813	
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero						
01 Sport e tempo libero	100,00000	100,00000	78,12756	69,42275	96,55788	
02 Giovani						
Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	100,00000	100,00000	78,12756	69,42275	96,55788	
07-Turismo						
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo						
Totale Missione07 - Turismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
08-Aspetto del territorio ed edilizia abitativa						
01 Urbanistica e assetto del territorio	100,00000	100,00000	44,35686	0,00000	98,91435	
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00000	100,00000	99,74725	99,74708	100,00000	
Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00000	100,00000	99,04293	99,04304	99,02630	
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
01 Difesa del suolo						
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
03 Rifiuti	100,00000	100,00000	90,64255	90,81689	89,25342	
04 Servizio idrico integrato						
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00000	100,00000	89,65450	88,51251	94,07627	
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche						
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni						
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento						
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	100,00000	100,00000	90,53854	90,59746	90,11199	
10-Trasporti e diritto alla mobilità						
01 Trasporto ferroviario						
02 Trasporto pubblico locale						
03 Trasporto per vie d'acqua						
04 Altre modalità di trasporto						

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare 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
05 Viabilità e infrastrutture stradali	100,00000	100,00000	84,81769	81,61735	92,86869
Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità'	100,00000	100,00000	84,81769	81,61735	92,86869
11-Soccorso civile					
01 Sistema di protezione civile	100,00000	100,00000	18,60465		18,60465
02 Interventi a seguito di calamità naturali					
Totale Missione11 - Soccorso civile	100,00000	100,00000	18,60465	0,00000	18,60465
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	100,00000	100,00000	59,41558	32,96589	100,00000
02 Interventi per la disabilità					
03 Interventi per gli anziani					
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
05 Interventi per le famiglie	100,00000	100,00000	92,69939	95,40882	58,87077
06 Interventi per il diritto alla casa					
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
08 Cooperazione e associazionismo					
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00000	100,00000	91,31904	91,98917	75,78142
Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	100,00000	100,00000	92,08099	94,36599	63,05752
13-Tutela della salute					
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA					
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA					
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente					
04 Servizio sanitario regionale - piano di avanzzi sanitari relativi ad esercizi pregressi					
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari					
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN					

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare 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	
07	Ulteriori spese in materia sanitaria					
Totale Missione13 - Tutela della salute	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14-Sviluppo economico e competitività						
01	Industria, PMI e Artigianato					
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00000	100,00000	97,40238	98,42179	40,89552
03	Ricerca e innovazione					
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità					
Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività	100,00000	100,00000	97,40238	98,42179	40,89552	
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro					
02	Formazione professionale					
03	Sostegno all'occupazione					
Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
02	Caccia e pesca					
Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
01	Fonti energetiche					
Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19-Relazioni internazionali						
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
Totale Missione19 - Relazioni internazionali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20-Fondi e accantonamenti						
01	Fondo di riserva	100,00000	107,07525			
02	Fondo crediti di difficile esigibilità	0,00000	0,00000			

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare 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	
03 Altri fondi	0,00000	0,00000				
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	13,38134	13,38079	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
50-Debito pubblico						
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
Totale Missione50 - Debito pubblico	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
60-Anticipazioni finanziarie						
01 Restituzione anticipazione di esoreria						
Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
99-Servizi per conto terzi						
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00000	100,00000	92,54344	94,96924	68,20125	
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale						
Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	100,00000	100,00000	92,54344	94,96924	68,20125	