

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)	
1	Rigidità strutturale di bilancio		
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)	35,78%
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	93,08%
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	91,29%
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	75,09%
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	73,64%
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	57,18%
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	58,43%
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	48,03%
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	49,08%
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3,1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,18%
3,2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00%
4	Spese di personale		
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)	33,06%

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 Macroaggregato 1.1)	3,83%
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 "Consulenza" + 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)	5,22%
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)	183,07
5 Esternalizzazione dei servizi			
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	29,98%
6 Interessi passivi			
6,1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	3,60%
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"	0,00%
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"	0,00%
7 Investimenti			
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	19,48%
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)	149,75
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)	0,00
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)	149,75
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)	0,00%
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)	0,00%

7,7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accerimenti (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)	20,55%
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	64,38%
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	72,07%
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 titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	44,67%
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	91,95%
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%
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")	60,74%
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")	65,57%
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)]	27,49%

9,4	Smallimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U 1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U 1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U 2.04.01.00.000 + U 2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U 2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U 2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U 2.04.21.00.000)]	20,75%
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	42,00
10	Debiti finanziari		
10,1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%
10,2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	5,95%
10,3	Sostenibilità debiti finanziari	{Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)) / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	9,46%
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)	662,78
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11,1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	-49,92%
11,2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00%
11,3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	146,59%
11,4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	3,33%
12	Disavanzo di amministrazione		
12,1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00%
12,2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00%
12,3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto	0,27%
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	0,47%
13	Debiti fuori bilancio		
13,1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00%

13,2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%
13,3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%
14 Fondo pluriennale vincolato			
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)	100,00%
15 Partite di giro e conto terzi			
15,1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	14,50%
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)	16,59%

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 (valori percentuali)					Percentuale di riscossione						
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accantonamenti/ Totale Accantonamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui) (Accantonamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione nei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accantonamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali				
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa												
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	28,50%	26,02%	43,00%	100,89%	105,28%	68,36%	61,20%	41,67%				
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	6,32%	5,70%	10,16%	100,00%	100,02%	76,64%	75,98%	100,00%				
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi della Regione o Provincia autonoma	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	34,82%	31,73%	53,16%	100,77%	104,57%	69,52%	80,20%	42,48%				
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti												
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,88%	1,08%	1,69%	106,23%	125,30%	69,70%	82,98%	34,84%				
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
20105	Tipologia 105: 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%				
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	0,88%	1,08%	1,69%	106,23%	125,30%	69,70%	82,98%	34,84%				

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 (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 previsioni iniziali: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni competenza + residui)	% di riscossione previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni credituali)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui definitivi iniziali	
TITOLO 3:	Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,25%	1,98%	3,23%	114,54%	113,29%	72,39%	65,88%	82,04%	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,74%	1,97%	2,18%	120,16%	100,02%	20,75%	15,66%	22,87%	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00%	0,00%	0,00%	176,43%	100,00%	48,86%	48,86%	0,00%	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
30500	Tipologia 500: Rimborso e altre entrate correnti	1,30%	1,00%	1,07%	119,32%	111,21%	61,34%	61,85%	61,00%	
30000	Totale titolo 3 : Entrate extratributarie	5,29%	4,93%	6,47%	118,02%	106,36%	45,75%	48,31%	43,90%	
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale									
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,02%	0,01%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	13,08%	21,22%	10,65%	119,31%	101,84%	29,81%	26,05%	66,42%	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,72%	1,55%	0,24%	100,00%	100,18%	94,88%	94,51%	100,00%	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,80%	1,62%	2,00%	100,00%	100,48%	84,56%	98,11%	9,25%	

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 (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 iniziale: Previsioni iniziali (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni crediti/ 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 crediti/ residui definitivi iniziali	
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	16,61%	24,40%	12,89%	115,26%	101,64%	39,95%	38,47%	52,90%	
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
50400	Tipologia 400: 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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
TITOLO 6:	Accensione prestiti									
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2,78%	2,13%	1,97%	102,94%	135,54%	23,94%	24,39%	23,79%	
60400	Tipologia 400: 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	2,78%	2,13%	1,97%	102,94%	135,54%	23,94%	24,38%	23,79%	

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 (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 iniziali cassa/ previsioni iniziali competenza + residui	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ previsioni definitive competenza + residui	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/cassa + Riscossioni crediti)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/cassa + Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni crediti/ residui definitivi iniziali
TITOLO 7:	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	20,42%	18,42%	14,92%	100,00%	105,87%	100,00%	100,00%	0,00%
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	20,42%	18,42%	14,92%	100,00%	105,87%	100,00%	100,00%	0,00%
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	18,47%	16,66%	8,89%	109,31%	101,52%	98,33%	98,41%	36,64%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,74%	0,66%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	19,20%	17,33%	8,89%	108,88%	101,45%	93,14%	98,41%	18,18%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	105,58%	105,41%	66,28%	76,28%	40,05%

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				di cui Incidenza FPV- Programmi: (Impegni + FPV) / Totale Impegni + Totale FPV	di cui Incidenza FPV- FPV / Totale FPV
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		2,72%	0,00%	11,52%	17,54%	14,60%	17,54%	14,60%	17,54%	8,16%
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	4,49%	0,00%	3,90%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,15%
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,31%	0,00%	0,34%	0,00%	0,55%	0,00%	0,55%	0,00%	0,11%
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		4,80%	0,00%	4,24%	0,00%	0,55%	0,00%	0,55%	0,00%	8,26%
01	Sport e tempo libero	0,57%	0,00%	0,73%	0,00%	1,11%	0,00%	1,11%	0,00%	0,32%
02	Giovani	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,57%	0,00%	0,73%	0,00%	1,11%	0,00%	1,11%	0,00%	0,32%
01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,40%	0,00%	0,37%	0,00%	0,60%	0,00%	0,60%	0,00%	0,13%
Totale Missione 07 Turismo		0,40%	0,00%	0,37%	0,00%	0,60%	0,00%	0,60%	0,00%	0,13%
01	Urbanistica e assetto del territorio	1,04%	0,00%	1,04%	0,36%	0,04%	0,36%	0,04%	0,36%	2,13%
02	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%	0,00%	0,00%
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,04%	0,00%	1,04%	0,36%	0,04%	0,36%	0,04%	0,36%	2,13%
01	Difesa del suolo	1,23%	0,00%	1,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,62%
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	6,03%	0,00%	6,43%	2,171%	1,74%	2,171%	1,74%	2,171%	11,52%
03	Rifiuti	8,25%	0,00%	7,43%	0,00%	13,46%	0,00%	13,46%	0,00%	0,86%
04	Servizio Idrico Integrato	0,57%	0,00%	0,56%	0,00%	0,50%	0,00%	0,50%	0,00%	0,62%
05	Area protette, parchi naturali, protezione naturalistica e formazione	0,00%	0,00%	0,22%	0,00%	0,42%	0,00%	0,42%	0,00%	0,00%
Missione 09 Sviluppo										

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				di cui Incidenza FPV; Economie di spesa; Economie di competenza/ Totale competenza	di cui Incidenza FPV; Economie di spesa; Economie di competenza/ Totale competenza
		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)				
e famiglia	07	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	08	0,03%	0,00%	0,02%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	09	1,19%	0,00%	1,29%	0,00%	1,03%	1,50%	0,00%	0,00%	1,50%
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		3,10%	0,00%	3,41%	0,00%	4,96%	1,73%	0,00%	0,00%
Missione 13 Tutela della salute	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	0,06%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,05%	0,01%	0,00%	0,00%	0,01%
Totale Missione 13 Tutela della salute		0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,05%	0,01%	0,00%	0,00%	0,01%

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

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						Data di rendiconto	
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Incidenza Missione programmatica: (Impegni + FPV) / Totale Impegni + Totale FPV	di cui Incidenza FPV / Totale FPV
		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	di cui Incidenza FPV- Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,01%	0,00%	0,05%	
01	Industria, PMI e Artigianato								
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,26%	0,00%	0,03%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	
03	Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,31%	0,00%	0,06%	0,00%	0,07%	0,00%	0,05%	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro								
02	Formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
03	Formazione all'occupazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare								
02	Caccia e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
01	Fonti energetiche								
Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali								

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)							Data di rendiconto		
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive				Incidenza Missione programmatica: (Impegni FPV)/(Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni iniziali	di cui Incidenza FPV- Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missibili	di cui Incidenza FPV- Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programmatica: (Impegni FPV)/(Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa Economie di competenza/ Totale Economie di competenza			
Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 19 Relazioni Internazionali	01 Relazioni Internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Totale Missione 19 Relazioni Internazionali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03 Altri fondi	0,19%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,19%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,23%	0,00%	1,84%	0,00%	0,00%	0,00%	3,73%	0,00%	0,00%	
Totale Missione 50 Debito pubblico		2,23%	0,00%	1,84%	0,00%	0,00%	0,00%	3,73%	0,00%	0,00%	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	20,42%	0,00%	17,74%	0,00%	0,00%	0,00%	15,49%	0,00%	20,19%	
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	20,42%	0,00%	17,74%	0,00%	0,00%	0,00%	15,49%	0,00%	20,19%	
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partita di giro	19,20%	0,00%	18,69%	0,00%	0,00%	0,00%	9,23%	0,00%	24,78%	
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		19,20%	0,00%	18,69%	0,00%	0,00%	0,00%	9,23%	0,00%	24,78%	

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. Ocomp/ Pagam. c/comp) / (impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. Ocomp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese eleggibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/comp / residui definitivi iniziali	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	109,95%	100,00%	83,10%	84,70%	68,92%	
	02	108,57%	108,63%	80,36%	89,26%	81,42%	
	03	102,49%	98,28%	78,95%	68,64%	91,02%	
	04	100,98%	50,97%	31,75%	45,39%	25,46%	
	05	100,18%	100,00%	65,52%	59,18%	100,00%	
	06	105,83%	101,95%	78,35%	77,32%	81,08%	
	07	103,29%	100,00%	90,27%	92,07%	67,31%	
	08	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	09	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	10	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	11	127,59%	110,53%	89,57%	69,21%	70,18%	
	TOTALE Missione 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione	107,14%	91,12%	72,35%	77,26%	62,24%	
Missione 02 Giustizia	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	101,51%	100,00%	77,33%	90,54%	48,81%	
	02	100,40%	100,00%	93,45%	93,39%	100,00%	
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	101,43%	100,00%	77,89%	90,71%	48,88%	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	100,70%	100,00%	90,46%	89,38%	100,00%	
	02	291,16%	101,80%	31,64%	33,85%	24,78%	
	04	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	05	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	06	103,08%	100,00%	49,78%	37,87%	73,16%	

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 (dell'percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residu - previsioni iniziali competenza - F PV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residu - previsioni definitive competenza - F PV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. comp. + Pagam. cassa) / (impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. Chiusa / (residu definitivi iniziali)	
	07	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	211,00%	101,60%	38,81%	36,40%	38,11%	
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	100,00%	100,00%	49,34%	0,00%	49,34%	
	02	103,27%	100,00%	62,65%	41,85%	100,00%	
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	100,30%	100,00%	57,14%	41,85%	66,35%	
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	100,00%	100,00%	83,53%	77,84%	100,00%	
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	100,00%	100,00%	83,53%	77,84%	100,00%	
Missione 07 Turismo	01	100,55%	96,10%	63,54%	43,26%	100,00%	
	Totale Missione 07 Turismo	100,55%	96,10%	63,54%	43,26%	100,00%	
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	103,03%	100,27%	38,63%	51,65%	38,22%	
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	103,03%	100,27%	38,63%	51,65%	38,22%	
Missione 08 Cultura	01	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	100,54%	104,12%	36,37%	40,65%	34,80%	
	03	101,16%	100,00%	84,50%	80,16%	100,00%	
	04	113,02%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	
	05	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

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/ (residua -previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsione definitive cassa/ (residua -previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento e costruttivo: (Pagam. c/comp. Pagam. Chiusura / (residua definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. Chiusura / (residua definitivi iniziali)	
sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	06	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	07	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	08	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		101,23%	101,51%	78,48%	75,55%	88,54%	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	04	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	05	100,92%	100,00%	78,10%	81,02%	56,21%	
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		100,92%	100,00%	78,10%	81,02%	56,21%	
Missione 11 Soccorso civile	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Totale Missione 11 Soccorso civile		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali	01	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	
	02	0,00%	100,00%	69,48%	69,48%	0,00%	
	03	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	04	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	05	115,72%	100,00%	64,35%	60,95%	57,07%	
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

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 nette previsioni definitive; Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo; (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui + (irrogati + residui definitivi (tabele)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio; Pagam. c/comp impegni	Capacità di pagamento delle spese elagibili negli esercizi precedenti; Pagam. c/residui / residui definitivi (tabele)		
e famiglia	07	Programmaione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	08	Cooperazione e associazionismo	100,00%	100,00%	57,13%	52,31%	100,00%	
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	120,47%	100,00%	82,14%	70,70%	100,00%	
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		116,60%	100,00%	71,10%	72,67%	68,94%	
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzii sanitari relativi ad esercizi progressi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	100,00%	100,00%	93,10%	93,10%	0,00%	
	Totale Missione 13 Tutela della salute		100,00%	100,00%	93,10%	93,10%	0,00%	

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. chiodati / (impieghi + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ impieghi	Capacità di pagamento delle spese eseguiti negli esercizi precedenti: Pagam. chiodati / residui definitivi iniziali
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria, PMI e Artigianato	100,00%	100,00%	50,39%	79,45%	41,38%
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00%	100,00%	80,12%	42,04%	100,00%
	03 Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		100,00%	100,00%	77,11%	48,53%	93,00%
Missione 16 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 gno all'occupazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 16 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 15 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Caccia e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 15 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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: Provisionsi iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza-FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Provisionsi definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza-FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. compiuti + Pagam. residui + impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. compiuti / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. Chiusura / residui definitivi iniziali
Missionsi 18 Relazioni territoriali e locali	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	01	Relazioni Internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 19 Relazioni Internazionali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missionsi 19 Relazioni Internazionali	01	Fondo di riserva	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Altri fondi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missionsi 20 Fondi e accantonamenti	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missionsi 60 Debito pubblico	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	Totale Missione 60 Debito pubblico		100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
Missionsi 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzioni anticipazioni di tesoreria	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
Missionsi 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partita di giro	108,52%	73,11%	85,68%	32,46%
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		108,52%	73,11%	85,68%	32,46%	