

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2017 / (Previsioni competenza + residui) Esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	
Titolo 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	35,24	40,31	42,27	44,17	100,00	89,19	
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	7,92	8,83	9,35	9,22	100,00	93,97	
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	43,16	49,15	51,62	53,39	100,00	90,02	
Titolo 2:	Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,53	1,47	1,55	1,83	100,00	77,15	
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,66	0,17	0,18	0,27	100,00	73,74	
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	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	
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	2,19	1,63	1,73	2,10	100,00	76,70	
Titolo 3:	Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla	4,63	5,33	5,57	5,50	100,00	88,00	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2017 / (Previsioni competenza + residui) Esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
	gestione dei beni						
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione della irregolarità e degli illeciti	0,02	0,02	0,02	0,02	100,00	66,67
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	91,93
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,30	0,04	0,05	0,19	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3,43	4,16	4,10	4,36	99,32	63,98
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	8,38	9,56	9,74	10,07	99,65	75,33
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	9,18	0,00	0,00	8,36	72,70	52,50
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,53	1,71	1,82	1,39	100,00	100,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	10,71	1,71	1,82	9,75	75,65	56,72
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	2,75	3,41	0,00	1,28	100,00	100,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa Esercizio 2017 / (Previsioni competenza + residui) Esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	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
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2,75	3,41	0,00	1,28	100,00	100,00
Titolo 6:	Accensione Prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	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
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	5,66	4,26	2,73	3,65	100,00	52,22
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	5,66	4,26	2,73	3,65	100,00	52,22
Titolo 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	19,88	22,18	23,70	13,05	100,00	100,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	19,88	22,18	23,70	13,05	100,00	100,00
Titolo 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	2,60	2,90	3,10	2,54	100,00	99,15
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	4,67	5,20	5,56	4,17	100,00	99,80
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	7,27	8,10	8,66	6,71	100,00	99,55

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Percentuale riscossione entrate Previsioni di cassa Esercizio 2017 / (Previsioni competenza + residui) Esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
		Esercizio 2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza			
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	96,84	83,44

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo).

Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).

Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)											
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)*		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV/ totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV/ totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV/ totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impogni +FPV) / Media(Totale Impogni +Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impogni + residui definitivi)		
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,43	0,00	100,55	1,60	0,00	1,71	0,00	1,41	3,49	91,92
	02	Segreteria generale	1,15	0,00	156,28	1,99	0,00	2,13	0,00	2,12	19,93	83,43
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	3,26	0,00	102,43	3,64	0,00	3,90	0,00	3,78	6,55	86,25
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,85	0,00	100,00	1,84	0,00	1,96	0,00	1,46	0,53	95,61
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,16	0,00	100,00	1,73	0,00	2,76	0,00	2,43	0,00	45,47
	06	Ufficio tecnico	3,08	0,00	102,89	3,23	0,00	3,47	0,00	4,51	6,50	86,71
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,94	0,00	100,92	1,05	0,00	1,12	0,00	1,19	0,24	95,27
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti-locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	1,31	0,00	100,00	1,46	0,00	1,56	0,00	1,88	16,87	100,00
	TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	14,97	0,00	105,54	16,53	0,00	18,60	0,00	18,77	54,09	79,92	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,58	0,00	100,00	0,55	0,00	0,69	0,00	0,80	0,16	87,82
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,58	0,00	100,00	0,55	0,00	0,69	0,00	0,80	0,16	87,82	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione preclassica	2,38	0,00	100,08	2,66	0,00	2,84	0,00	3,05	0,05	90,54
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,38	0,00	136,19	1,54	0,00	1,65	0,00	2,00	15,32	84,30
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)											
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)* (dati percentuali)		
		Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / totale Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / totale previsioni FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / totale Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale Impegni +Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)		
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	06	4,62	0,00	100,00	7,71	0,00	5,51	0,00	5,72	0,00	98,48		
	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		8,38	0,00	105,90	11,91	0,00	10,00	0,00	10,77	15,38	92,41		
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	02	0,75	0,00	107,45	0,83	0,00	0,89	0,00	0,90	1,52	92,10		
TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,75	0,00	107,45	0,83	0,00	0,89	0,00	0,90	1,52	92,10		
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	0,66	0,00	104,89	0,74	0,00	0,79	0,00	0,83	1,28	74,78		
	02	0,00	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		0,66	0,00	104,89	0,74	0,00	0,79	0,00	0,83	1,28	74,78		
Missione 07 Turismo	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE MISSIONE 07 Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	0,06	0,00	99,23	0,03	0,00	0,04	0,00	0,24	0,12	71,01		
	02	0,00	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		0,06	0,00	99,23	0,03	0,00	0,04	0,00	0,24	0,12	71,01		
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	02	0,49	0,00	85,25	0,54	0,00	0,58	0,00	8,00	0,00	58,82		
03	11,17	0,00	100,13	12,46	0,00	13,31	0,00	13,64	0,92	70,29			
04	0,34	0,00	177,56	0,38	0,00	0,41	0,00	0,98	14,96	99,21			
05	0,00	0,00	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	0,00			
07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)											
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE(*) (dati percentuali))		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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 Missioni/Programmi: Media (Impogni +FPV) /Media(Totale Impogni +Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: (Pagnm. c/comp + Pagnm. c/residui) / Media (Impogni + residui defittivi)		
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile o tutela del territorio o dell'ambiente	12,00	0,00	99,67	13,38	0,00	14,30	22,62	15,88	66,43			
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
02 Trasporto pubblico locale	0,10	0,00	100,00	0,11	0,00	0,12	0,13	0,00	100,00			
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
05 Viabilità e infrastrutture stradali	3,98	0,00	99,82	7,87	0,00	4,79	6,48	11,21	76,76			
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	4,08	0,00	99,82	7,99	0,00	4,91	6,61	11,21	77,30			
01 Sistema di protezione civile	0,09	0,00	100,00	0,10	0,00	0,11	0,10	0,00	100,00			
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	1,07	0,00	17,14			
TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile	0,09	0,00	100,00	0,10	0,00	0,11	1,17	0,00	21,27			
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	27,88			
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,71	0,00	98,74	4,14	0,00	4,43	4,56	0,35	88,55			
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,34	0,00	100,00	0,38	0,00	0,41	0,43	0,00	81,08			
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4,05	0,00	98,11	4,52	0,00	4,84	5,02	0,35	87,68			

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE(*) (dati percentuali))	
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			Incidenza Missioni/Programmi: Media (impegni +FPV) /Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni compenza - FPV + residui)	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							
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	12,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute	12,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria, PMI e Artigianato	0,07	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00	100,00	
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,13	0,00	0,00	0,14	0,15	0,00	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00	100,00	
	03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività	0,20	0,00	0,00	0,22	0,24	0,00	0,00	0,23	0,00	0,00	100,00	0,00	
Missione 15 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)													
		ESERCIZIO 2017				ESERCIZIO 2018				ESERCIZIO 2019				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni - residui)	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 Missioni/Programmi: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui / Media (Impegni + residui definitivi)				
TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro o la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 16 Agricoltura, politiche agricole, politiche e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	3,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche onergetiche	3,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,24	0,00	100,00	0,27	0,00	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Fondo svalutazione crediti	2,14	0,00	100,00	2,55	0,00	2,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti		2,38	0,00	100,00	2,83	0,00	3,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,55	0,00	100,00	2,50	0,00	2,30	0,00	0,00	0,00	3,72	0,00	99,88	0,00	
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	6,66	0,00	100,00	7,50	0,00	6,74	0,00	0,00	0,00	8,49	0,00	100,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 50 Debito pubblico		9,20	0,00	100,00	9,99	0,00	9,05	0,00	0,00	0,00	12,21	0,00	99,97	0,00	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	19,88	0,00	100,00	22,18	0,00	23,70	0,00	0,00	0,00	13,09	0,00	100,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie	19,88	0,00	100,00	22,18	0,00	23,70	0,00	0,00	0,00	13,09	0,00	100,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)* (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) /Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni +FPV) /Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV				Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partito di giro	7,27	0,00	100,00	8,10	0,00	8,66	0,00	6,73	0,00	83,21		
	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	0,00		
	TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	7,27	0,00	100,00	8,10	0,00	8,66	0,00	6,73	0,00	83,21		

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Nei 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo).

Nei 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).

Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)											
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)* (dati percentuali)		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impogni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impogni + residui defrivi)	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,43	0,00	100,55	1,60	0,00	1,71	0,00	1,41	3,49	91,92
	02	Segreteria generale	1,15	0,00	156,28	1,99	0,00	2,13	0,00	2,12	19,93	83,43
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	3,26	0,00	102,43	3,64	0,00	3,90	0,00	3,78	6,55	88,25
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,65	0,00	100,00	1,84	0,00	1,96	0,00	1,46	0,53	95,61
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,16	0,00	100,00	1,73	0,00	2,76	0,00	2,43	0,00	45,47
	06	Ufficio tecnico	3,08	0,00	102,99	3,23	0,00	3,47	0,00	4,51	6,50	86,71
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,94	0,00	100,92	1,05	0,00	1,12	0,00	1,19	0,24	95,27
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	1,31	0,00	100,00	1,46	0,00	1,56	0,00	1,88	16,87	100,00
	TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	14,97	0,00	105,54	16,53	0,00	18,60	0,00	18,77	54,09	79,92	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,56	0,00	100,00	0,65	0,00	0,69	0,00	0,80	0,16	87,82
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,56	0,00	100,00	0,65	0,00	0,69	0,00	0,80	0,16	87,82	
Missione 04 Istruzione o diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	2,38	0,00	100,08	2,66	0,00	2,84	0,00	3,05	0,05	90,54
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,38	0,00	136,19	1,54	0,00	1,65	0,00	2,00	15,32	84,30
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)													
	ESERCIZIO 2017				ESERCIZIO 2018				ESERCIZIO 2019				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE(*) (dati percentuali))	
	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programma: / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: Media (Impegni +FPV) /Media(Totale Impegni +Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (pagam. c/ccomp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)				
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	06 Servizi ausiliari all'istruzione	4,62	0,00	100,00	7,71	0,00	5,51	0,00	5,72	0,00	96,48			
	07 Diritti allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	8,38	0,00	105,90	11,91	0,00	10,00	0,00	10,77	15,38	92,41			
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,75	0,00	107,45	0,83	0,00	0,89	0,90	0,90	1,52	92,10			
	TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,75	0,00	107,45	0,83	0,00	0,89	0,90	0,90	1,52	92,10			
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	0,66	0,00	104,89	0,74	0,00	0,79	0,83	0,83	1,28	74,78			
	02 Giovani	0,00	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	0,66	0,00	104,89	0,74	0,00	0,79	0,83	0,83	1,28	74,78			
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e valorizzazione del Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE MISSIONE 07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,06	0,00	99,23	0,03	0,00	0,04	0,24	0,24	0,12	71,01			
	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	0,00			
	TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,06	0,00	99,23	0,03	0,00	0,04	0,24	0,24	0,12	71,01			
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dall'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,49	0,00	85,25	0,54	0,00	0,58	8,00	8,00	0,00	58,62			
	03 Rifiuti	11,17	0,00	100,13	12,46	0,00	13,31	13,64	0,92	0,92	70,29			
	04 Servizio idrico integrato	0,34	0,00	177,56	0,38	0,00	0,41	0,98	14,96	14,96	99,21			
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2017		ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale Impegni +Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	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			
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio o dell'ambiente	12,00	0,00	99,67	13,38	0,00	14,30	22,62	15,88	66,43
Missione 10 Trasporti o diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Trasporto pubblico locale	0,10	0,00	0,11	0,00	0,12	0,13	0,00	100,00
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	3,98	0,00	99,82	0,00	4,79	6,48	11,21	76,76
	TOTALE MISSIONE 10 Trasporti o diritto alla mobilità	4,08	0,00	99,82	0,00	4,91	6,61	11,21	77,30
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	0,09	0,00	100,00	0,00	0,11	0,10	0,00	100,00
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	1,07	0,00	17,14
	TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile	0,09	0,00	100,00	0,00	0,11	1,17	0,00	21,27
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	27,88
	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	3,71	0,00	98,74	0,00	4,14	4,56	0,35	88,55
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 Servizio neuroscopico e culturale	0,34	0,00	100,00	0,00	0,38	0,43	0,00	81,08
	TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4,05	0,00	98,11	0,00	4,52	5,02	0,35	87,68

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2017				ESERCIZIO 2018				ESERCIZIO 2019				Incidenza Missioni/Programmi: Media (impegni +FPV) /Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ totale Previsione FPV	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)						
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari/ad esercizi progressivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	12,39	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gestiti/SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute	12,39	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria, PMI e Artigianato	0,07	0,00	100,00	0,08	0,00	0,09	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,13	0,00	100,00	0,14	0,00	0,15	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività	0,20	0,00	100,00	0,22	0,00	0,24	0,00	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
Missione 15 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)											
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni completata - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni completata - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni completata - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agralimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agralimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	3,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	3,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	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	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	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,24	0,00	0,27	0,00	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Fondo svalutazione crediti	2,14	0,00	2,55	0,00	2,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	2,38	0,00	2,83	0,00	3,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,55	0,00	2,50	0,00	2,30	0,00	3,72	0,00	99,99	0,00	0,00	0,00
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	6,66	0,00	7,50	0,00	6,74	0,00	8,49	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 50 Debito pubblico	9,20	0,00	9,99	0,00	9,05	0,00	12,21	0,00	99,97	0,00	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	19,88	0,00	22,18	0,00	23,70	0,00	13,09	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie	19,88	0,00	22,18	0,00	23,70	0,00	13,09	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019 approvato il . . .

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)															
		ESERCIZIO 2017				ESERCIZIO 2018				ESERCIZIO 2019				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)(*) (dati percentuali)			
		Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programma: / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: Media (Impegni +FPV) / Media(Totale impegni +Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Paggam. c/comp + Paggam. c/residui)/ Media (impegni + residui definitivi)				
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	7,27	0,00	100,00	8,10	0,00	8,66	0,00	6,73	0,00	83,21						
	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	0,00						
	TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	7,27	0,00	100,00	8,10	0,00	8,66	0,00	6,73	0,00	83,21						

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

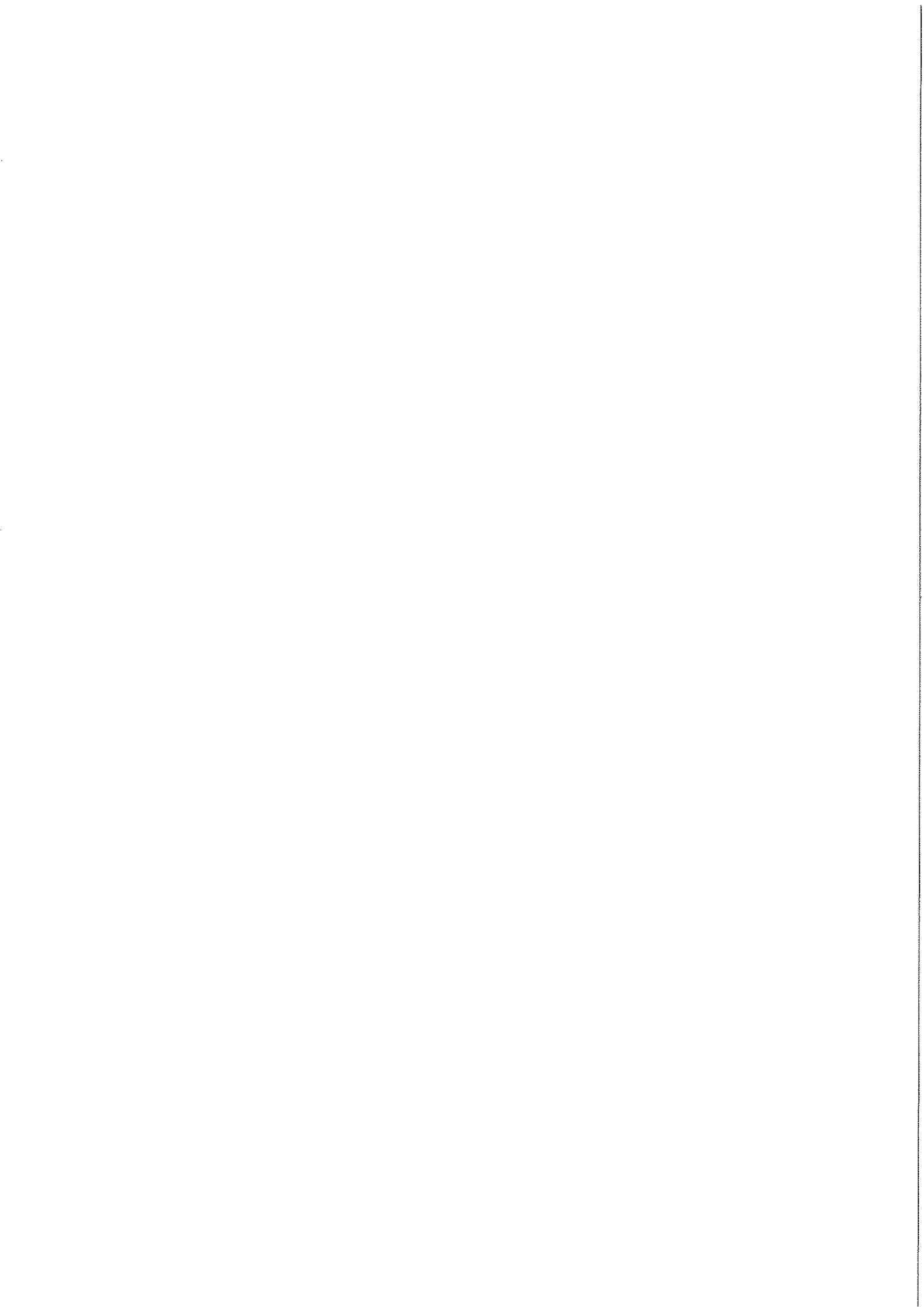
Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo).

Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo).

Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

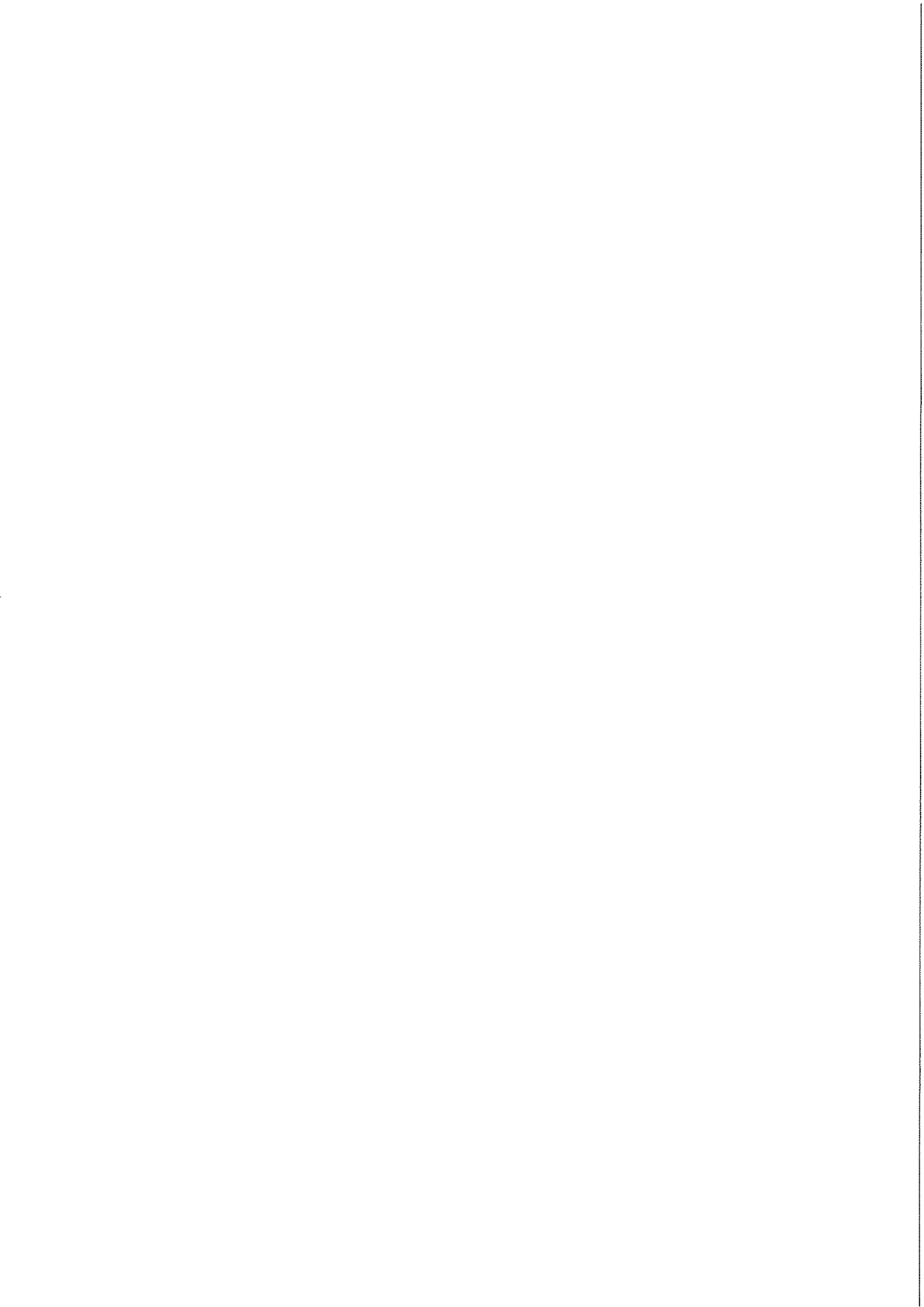
Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Allegato n. 1

Macro Indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
1	Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, prelievo e debito) su entrate correnti	Stanzamenti di competenza dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (pernole e debite) su entrate correnti	
		[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "RAP" [cd. U.1.02201.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)					
2	Entrate correnti	2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concorrenti le entrate correnti	Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Validazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di proconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrali nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituisce la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di proconsuntivo). - Nel 2017 sostituisce la media triennale con dati stimati o, se disponibili, di proconsuntivo. Gli enti locali delle Autorità speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
		Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)					
		Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa correnti (4)	Incassi / Stanziamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Livello di realizzazione delle previsioni di parte corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di proconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrali nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituisce la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di proconsuntivo). - Nel 2017 sostituisce la media triennale con dati stimati o, se disponibili, di proconsuntivo. Gli enti locali delle Autorità speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.



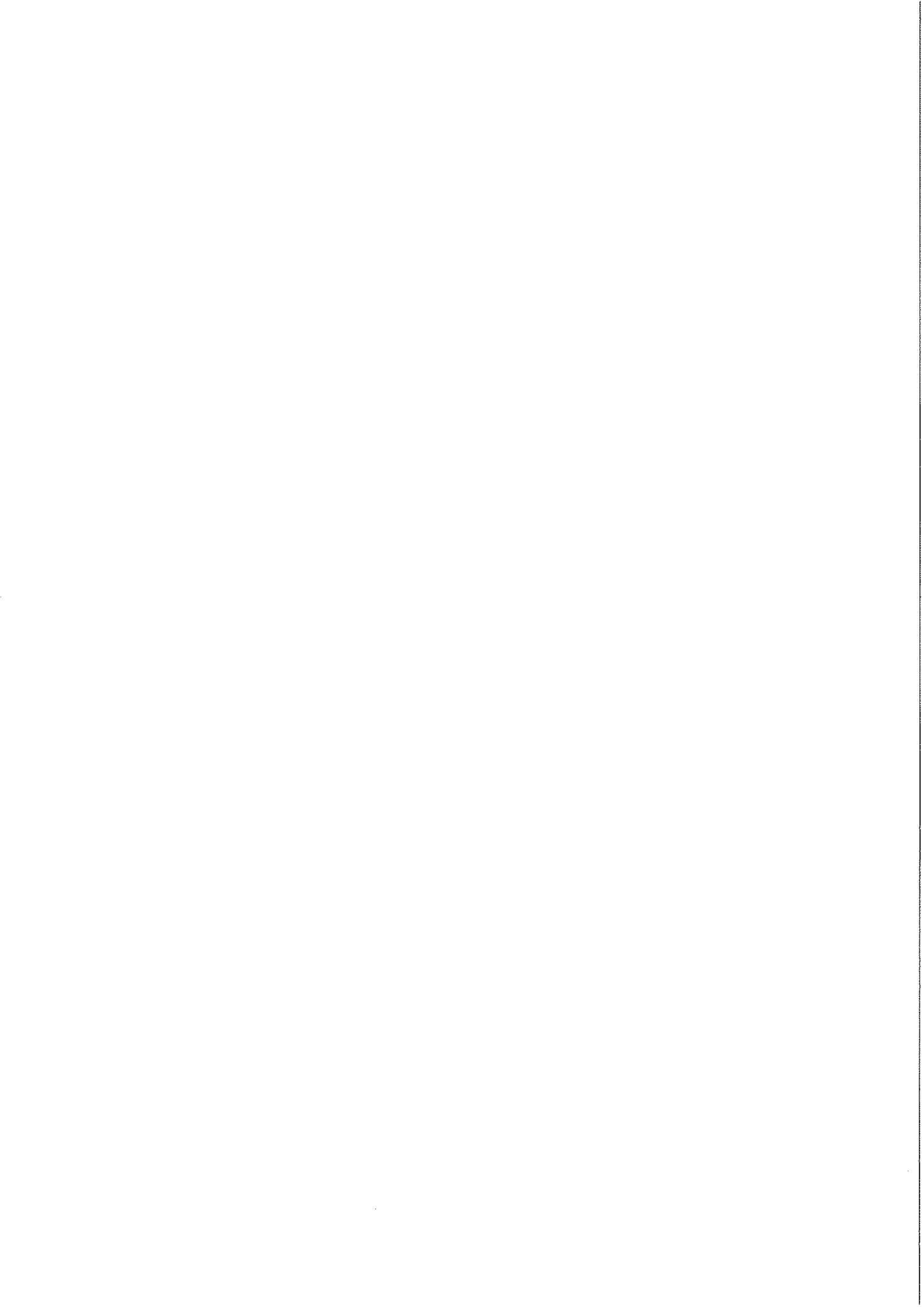
Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	2,3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti di competenza del primo tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituisce la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo); - Nel 2017 sostituisce la media biennale con quella biennale (per il 2015 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo); Gli enti locali delle Autonomie speciali che adattano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, utilizzano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	2,4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanzamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituisce la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo); - Nel 2017 sostituisce la media triennale con quella biennale (per il 2015 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo); Gli enti locali delle Autonomie speciali che adattano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, utilizzano l'indicatore a decorrere dal 2017.
3 Spesa di personale	3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "RAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo I della spesa - FCDE corrente + FPV di spesa macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salito accantonato pagato nell'esercizio precedente, e comprendono la quota di salito accantonato di competenza dell'esercizio ma in cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	



Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

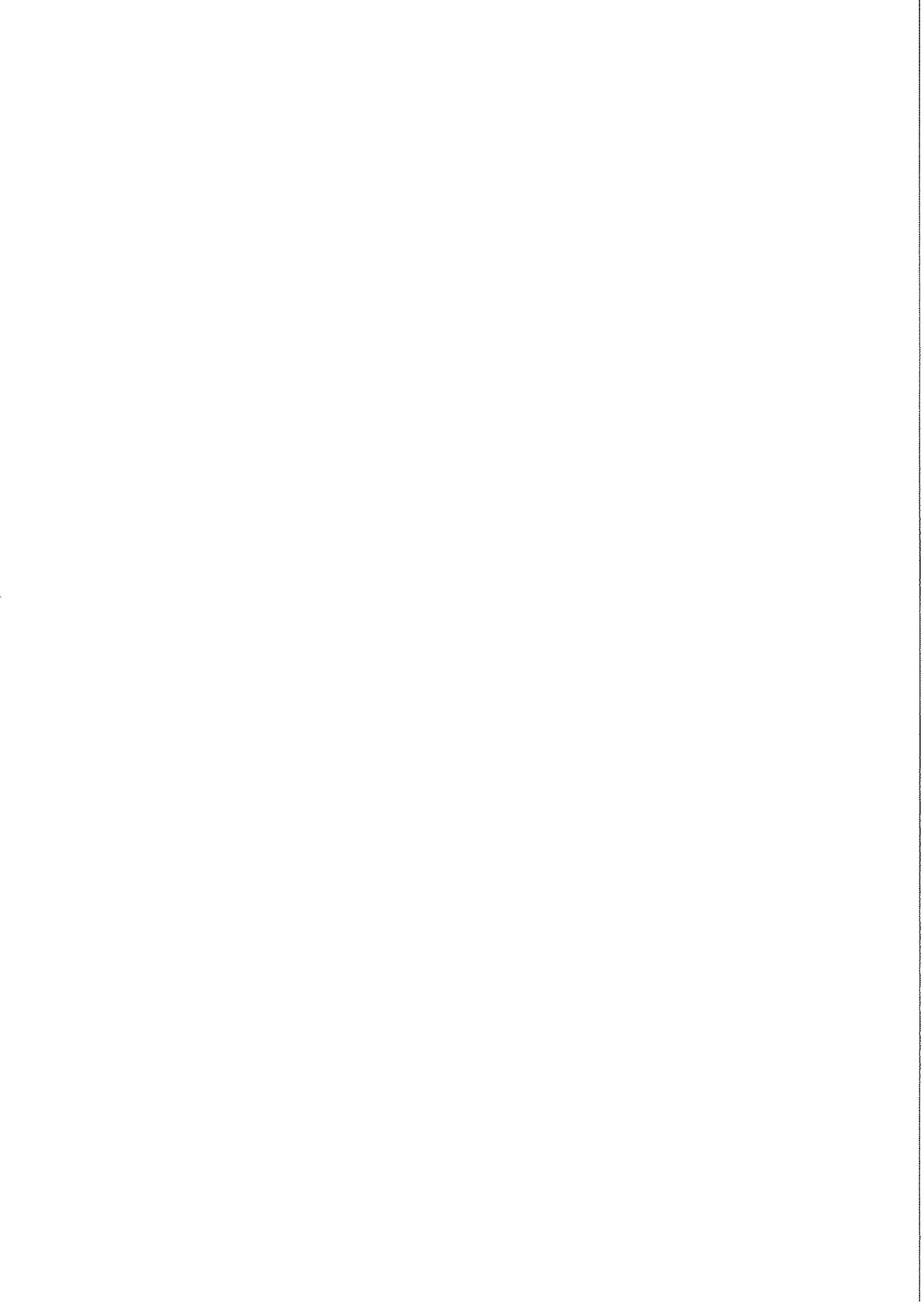
Macro Indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
3.2	Incidenza del costo accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa personale a tempo indeterminato e determinato di personale	$\frac{pdc\ U.1.01.01.004 + 1.01.01.006 \text{ "Rendimenti e altri compensi al tempo indeterminato e determinato"} + pdc\ U.1.01.01.003 + 1.01.01.007 \text{ "Straordinario al personale a tempo determinato e determinato"}}{FPV\ in\ uscita\ concernente\ il\ Macroaggregato\ 1.1}$	Stanzamenti di competenza (%)	S	Indica il peso delle componenti attive nella contabilizzazione documentata del costo rispetto al totale dei redditi da lavoro		
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	$\frac{pdc\ U.1.03.02.010 \text{ "Consulenze"} + pdc\ U.1.03.02.12 \text{ "Lavoro flessibile/STU-Lavoro interinale"}}{FPV\ di\ entrata\ concernente\ il\ Macroaggregato\ 1.1}$	Stanzamenti di competenza (%)	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, ricorrendo al vario alternativo contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile).		
3.4	Redditi da lavoro precario	$\frac{pdc\ U.1.02.01.01 \text{ "RAP"} + pdc\ U.1.02.01.01 \text{ "TRAP"} + FPV\ in\ entrata\ concernente\ il\ Macroaggregato\ 1.1}{FPV\ in\ uscita\ concernente\ il\ Macroaggregato\ 1.1}$	Stanzamenti di competenza / Popolazione residente	S	Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, ricorrendo al vario alternativo contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile).		
4	Esternalizzazione dei servizi	<p>4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi</p> $\frac{pdc\ U.1.03.02.15.000 \text{ "Contratti di servizio pubblico"} + pdc\ U.1.04.03.01.000 \text{ "Trasferimenti correnti a imprese controllate"} + pdc\ U.1.04.03.02.000 \text{ "Trasferimenti correnti a altra impresa partecipata"}\ al\ netto\ del\ relativo\ FPV\ di\ spesa}{Totale\ stanziamenti\ di\ competenza\ spesa\ Titolo\ I\ al\ netto\ del\ FPV}$	Stanzamenti di competenza (%)	S	Indica il livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corrente		
5	Interessi passivi	<p>5.1 Incidenza degli interessi passivi sulla contia corrente (che ne costituiscono la fonte di copertura)</p> $\frac{Macroaggregato\ 1.7 \text{ "Interessi passivi"} + Primi\ tre\ titoli\ delle \text{ "Entrate correnti"} + pdc\ U.1.07.06.04.000 \text{ "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"}}{Macroaggregato\ 1.7 \text{ "Interessi passivi"}}$	Stanzamenti di competenza (%)	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulla contia corrente (che ne costituiscono la fonte di copertura)		
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	$\frac{Stanzamenti\ di\ competenza\ voce\ del\ piano\ dei\ conti\ finanziario\ U.1.07.06.02.000 \text{ "Interessi di mora"} + Stanzamenti\ di\ competenza\ Macroaggregato\ 1.7 \text{ "Interessi passivi"}}{Stanzamenti\ di\ competenza\ Macroaggregato\ 1.7 \text{ "Interessi passivi"}}$	Stanzamenti di competenza (%)	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi		



Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

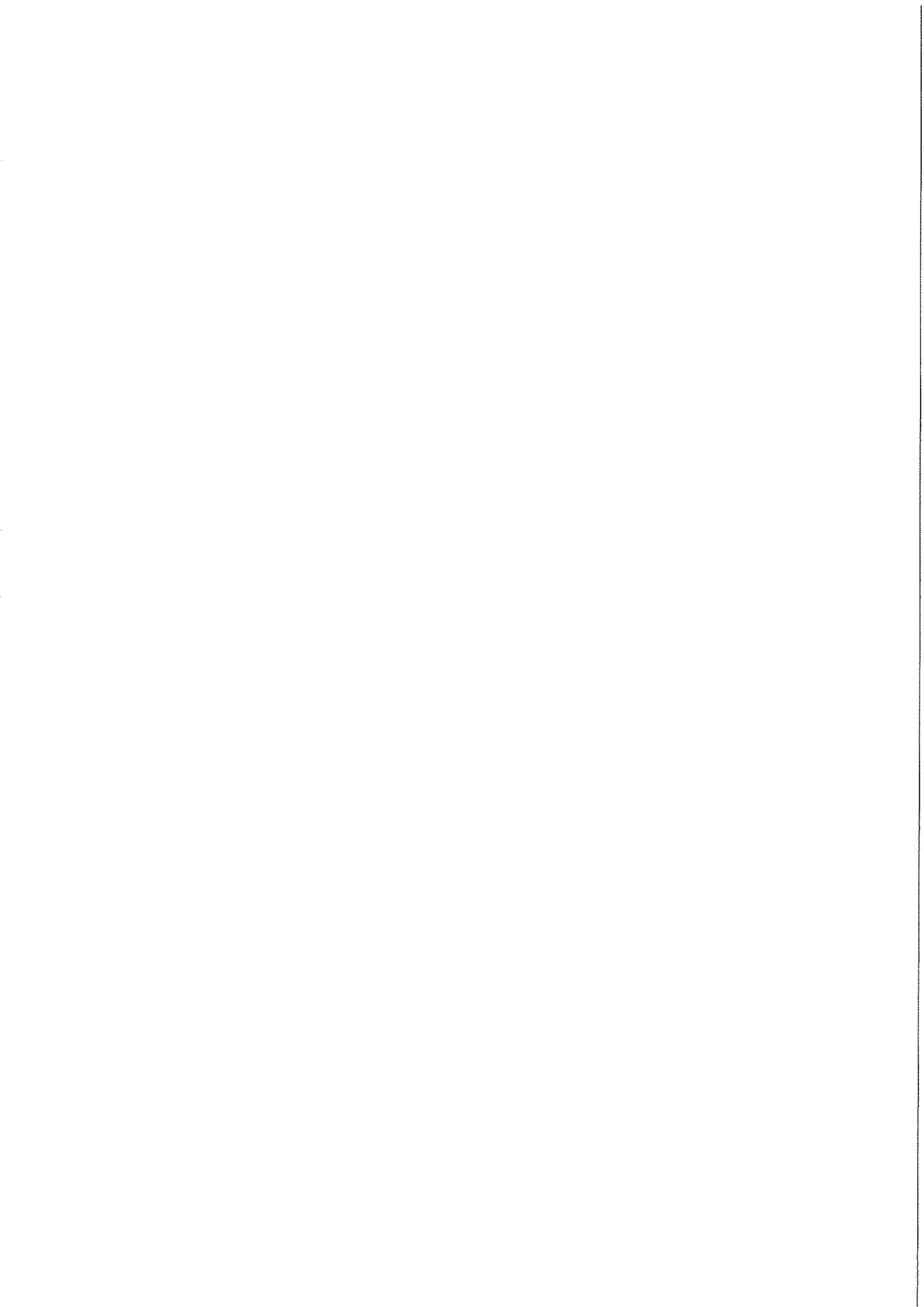
Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
6 Investimenti	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente o in conto capitale	Totale stanziamento di competenza (Macroprogragato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroprogragato 2.3 "Contributi agli investimenti" - FPV cononerente i macroprogragati 2.2 e 2.3) / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa ai netto del relativo FPV	Stanzamenti di competenza / Popolazione 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (3)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la spesa corrente	None
6.2 Investimenti diretti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanzamenti di competenza per Macroprogragato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV	Stanzamenti di competenza / Popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazione 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (3)	Bilancio di previsione	S	Investimenti diretti procapite	None
6.3 Contributi agli investimenti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanzamenti di competenza Macroprogragato 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV	Stanzamenti di competenza / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazione 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (3)	Bilancio di previsione	S	Contributi agli investimenti procapite	None
6.4 Investimenti complessivi procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza (Macroprogragati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto del relativo FPV	Stanzamenti di competenza / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazione 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (3)	Bilancio di previsione	S	Investimenti complessivi procapite	None
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza (Macroprogragato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroprogragato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Margine corrente di competenza / Stanzamenti di competenza (%)	Margine corrente di competenza / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(10) 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.

Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Tipi (I-IV-III) dell'entrata - Titolo 1 della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria).



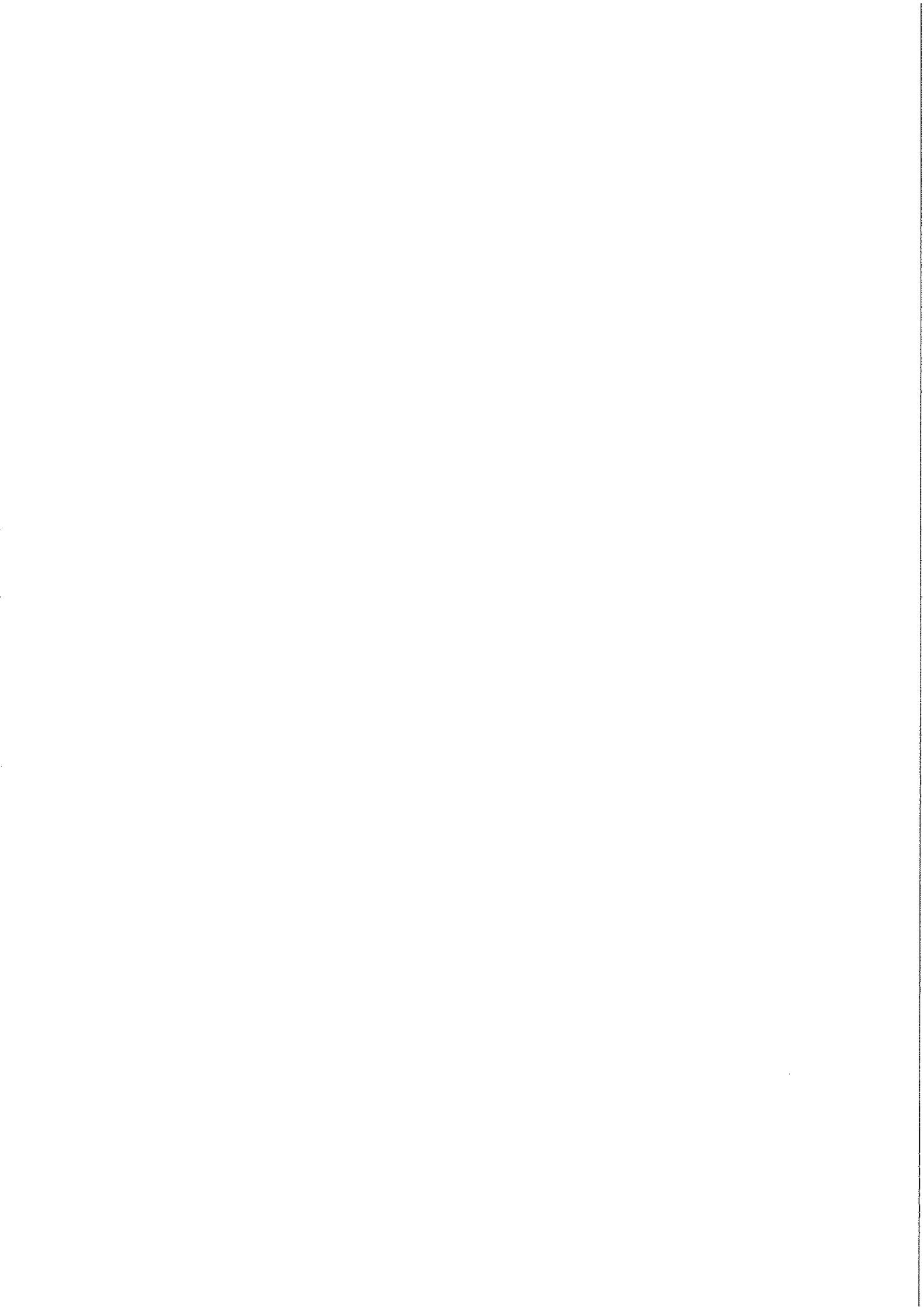
Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro Indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Unità di misura	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	(10) Indicare al numeratore solo la quota dei finanziamenti destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.
			Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(10) Indicare al numeratore solo la quota dei finanziamenti destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il dato delle Accantonati di prestiti da rinegoziazioni è di natura eccezionale
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie (Titolo 6 "Accantonamenti di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accantonamenti previsti a seguito di escussione di garanzie" - Accantonati di prestiti da rinegoziazioni) / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(10) Indicare al numeratore solo la quota dei finanziamenti destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Il dato delle Accantonati di prestiti da rinegoziazioni è di natura eccezionale
			Stanzamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Stanzamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali, con quest'ultimo riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residui correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista dal piano finanziario	
7	Debiti non finanziari	Stanzamenti di competenza verso altre amministrazioni pubbliche	Stanzamenti di competenza e di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti, accogliti ad altre amministrazioni pubbliche	



Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
8 Debiti finanziari	8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) /	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	(2) Il debito di finanziamento a pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2015. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2015 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2015.
		Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)					
<p>8.2 Sostenibilità debiti finanziari</p> <p>Stanzamenti di competenza [1,7] / Stanzamenti di competenza (%)</p> <p>"Interessi passivi" - "Interessi di mora" (1.07.06.02.000) + "Interessi per anticipazioni prestiti" (1.107.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione pubblica" (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) / Stanzamenti competenza titoli 1, 2 o 3 delle entrate</p>							
<p>8.3 Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione</p> <p>(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)) / Popolazione (5)</p>							
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto (6)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positiva o pari a 0.
		Avanzo di amministrazione presunto (6)	Avanzo di amministrazione presunto (%)				(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato al bilancio di previsione.



Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Nota
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	5.2 Incidenza quota libera in capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto; Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
	6.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto; Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato al bilancio di previsione.
10.1 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	3.1 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto; Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
	10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione presunto dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto.	(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale gestivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola o si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2015. Gli enti locali delle Autonomie speciali, che adottano il DLgs 118/2011 ed il 2016 adottano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	Patrimonio netto (1)	Patrimonio netto (1)					



Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fasi di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	10.3 Società/abilità di avanzato a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli dello entrata iscritto nel bilancio di previsione	
		Competenza dei titoli 1, 2 e 3 dello entrate	Competenza				
11 Fondo pluriennale vincolato	11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	Stanzamenti dell'Allegato al bilancio di previsione competenza N. FPV (%)	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato" iscritto in entrata del bilancio è riferibile a quello riportato nell'Allegato b dell'Allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1".
							La "Quota del fondo pluriennale vincolato" iscritto in entrata del bilancio non destinato ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'Allegato b dell'Allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N o rinviata all'esercizio N+1 o successivi".
12 Partite di giro e conto terzi	12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro - Entrate derivanti dalla gestione degli Incassi vincolati degli enti locali (€29.071.989,06/000) / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per le Uscite per conto terzi e partite di giro - Uscite derivanti dalla gestione degli Incassi vincolati degli enti locali (€17.011.989,06/000) / Totale stanziamenti di competenza per il primo titolo di spesa	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	

