



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2019 (Percentuale) |
|----------------------|--|--|---|
| 01 | Rigidità strutturale di bilancio | | |
| 01.1 | 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) | 33,42 |
| 02 | Entrate correnti | | |
| 02.1 | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata/Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 108,55 |
| 02.2 | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata/Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 95,41 |
| 02.3 | 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")/Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 54,01 |
| 02.4 | 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")/Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate | 47,47 |
| 02.5 | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente | Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata/Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 61,45 |
| 02.6 | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata/Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 63,51 |
| 02.7 | 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")/Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 28,67 |
| 02.8 | 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")/Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate | 29,63 |
| 03 | Anticipazioni dell'Istituto tesoriere | | |
| 03.1 | Utilizzo medio anticipazioni di tesoreria | Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio/(365 x max previsto dalla norma) | 0,00 |
| 03.2 | Anticipazione chiuse solo contabilmente | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo/max previsto dalla norma | 0,00 |
| 04 | Spesa di personale | | |
| 04.1 | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente | (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1)/(Titolo I – FCDE corrente+ FPV macroaggr. 1.1 – FPV di entrata concernente il mac 1.1) | 34,13 |
| 04.2 | Incidenza del salario accessorio ed incentivante | (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 – FPV di entrata concernente il Macr. 1.1)/(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | 14,91 |
| 04.3 | Incidenza della spesa per personale flessibile | (pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"+ pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche")/(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 " IRAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1 – FPV in entrata macr. 1.1) | 2,16 |
| 04.4 | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | 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 ilMacroaggregato 1.1)/popolazione residente | 297,73 |
| 05 | Esternalizzazione dei servizi | | |
| 05.1 | 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 | 3,28 |
| 06 | Interessi passivi | | |
| 06.1 | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti | Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"/Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti") | 0,00 |



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2019 (Percentuale) |
|----------------------|---|---|--------------------------------------|
| 06.3 | Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi | pdcc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"/Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" | 0,00 |
| 06.4 | Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi | pdcc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora"/Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" | 0,00 |
| 07 | Investimenti | | |
| 07.1 | Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale | (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/totale Impegni Titoli I+II | 65,43 |
| 07.2 | Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"/popolazione residente | 1.727,49 |
| 07.3 | Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/popolazione residente | 56,04 |
| 07.4 | Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")/popolazione residente (dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile) | 1.783,53 |
| 07.5 | 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") | 9,35 |
| 07.6 | 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") | 0,00 |
| 07.7 | Quota investimenti complessivi finanziati da debito | Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") | 0,00 |
| 08 | Analisi dei residui | | |
| 08.1 | 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 | 96,79 |
| 08.2 | 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 | 91,16 |
| 08.3 | 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 |
| 08.4 | 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 | 80,43 |
| 08.5 | 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 | 51,10 |
| 08.6 | 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 |
| 09 | Smaltimento debiti non finanziari | | |
| 09.1 | 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") | 57,22 |
| 09.2 | 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") | 86,12 |
| 09.3 | 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)] | 14,27 |



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2019 (Percentuale) |
|----------------------|---|--|--------------------------------------|
| 09.4 | Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti | Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]/stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + 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)] | 91,31 |
| 09.5 | Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti | Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto/somma degli importi pagati nel periodo di riferimento | 9,00 |
| 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) | 0,00 |
| 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 nn. 1, 2 e 3 | 4,77 |
| 10.4 | Indebitamento procapite | 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) | 0,00 |
| 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) | 33,14 |
| 11.2 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo | Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6) | 5,34 |
| 11.3 | Incidenza quota accantonata nell'avanzo | Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7) | 61,31 |
| 11.4 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo | Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8) | 0,21 |
| 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 (1) | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 13 | Debiti fuori bilancio | | |
| 13.1 | Debiti riconosciuti e finanziati | Importo Debiti 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 | | |

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2019 (Percentuale) |
|----------------------|--|--|---|
| 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 | 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 – Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)/Totale accertamenti primi tre titoli di entrata | 45,10 |
| 15.2 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro – Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)/Totale impegni primo titolo di spesa | 55,15 |



Piano degli indicatori di bilancio

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

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati 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 previsione iniziale: Previsione iniziale cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui) | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsione definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui) | % di riscossione complessiva: (Riscossione c/comp + Riscossioni c/residui)/ (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/ residui definitivi iniziali |
| TITOLO 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | | | | |
| 10101 | Imposte, tasse e proventi assimilati | 14,01 | 9,60 | 9,47 | 106,67 | 100,00 | 75,66 | 86,38 | 35,59 |
| 10000 | Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 14,01 | 9,60 | 9,47 | 106,67 | 100,00 | 75,66 | 86,38 | 35,59 |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | | | | | | | | |
| 20101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 22,55 | 14,60 | 23,48 | 107,31 | 113,98 | 71,59 | 62,74 | 88,90 |
| 20000 | Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti | 22,55 | 14,60 | 23,48 | 107,31 | 113,98 | 71,59 | 62,74 | 88,90 |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie | | | | | | | | |
| 30100 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 8,26 | 5,17 | 7,29 | 125,15 | 100,19 | 55,11 | 30,00 | 88,35 |
| 30200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,03 | 0,12 | 0,23 | 156,98 | 100,00 | 95,42 | 97,55 | 0,00 |
| 30300 | Interessi attivi | 0,02 | 0,08 | 0,02 | 149,13 | 100,00 | 31,14 | 89,21 | 0,00 |
| 30400 | Altre entrate da redditi da capitale | 0,68 | 0,44 | 0,68 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 30500 | Rimborsi e altre entrate correnti | 3,19 | 3,99 | 5,55 | 136,74 | 102,65 | 77,59 | 78,98 | 70,50 |
| 30000 | Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie | 12,18 | 9,80 | 13,77 | 127,13 | 100,99 | 64,30 | 54,40 | 84,84 |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale | | | | | | | | |
| 40200 | Contributi agli investimenti | 14,67 | 32,64 | 24,57 | 98,92 | 99,82 | 60,90 | 13,68 | 74,36 |
| 40300 | Altri trasferimenti in conto capitale | 6,18 | 4,19 | 1,77 | 100,00 | 100,10 | 32,52 | 32,52 | 0,00 |
| 40400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,68 | 2,09 | 3,01 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 40500 | Altre entrate in conto capitale | 3,84 | 2,72 | 2,86 | 100,00 | 100,00 | 72,84 | 73,78 | 0,00 |
| 40000 | Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale | 25,37 | 41,64 | 32,21 | 99,03 | 99,84 | 62,47 | 28,12 | 74,97 |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | | | |
| 50100 | Alienazione 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 | | | | | | | | |
| 60300 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60000 | Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | | |
| 70100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 6,77 | 4,15 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Piano degli indicatori di bilancio

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

| Titolo Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (dati 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 previsione iniziale: Previsione iniziale cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui) | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsione definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui) | % di riscossione complessiva: (Riscossione c/comp + Riscossioni c/residui)/ (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/ residui definitivi iniziali |
| 70000 | Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 6,77 | 4,15 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | | | |
| 90100 | Entrate per partite di giro | 17,77 | 19,38 | 20,34 | 87,15 | 93,96 | 95,75 | 97,40 | 28,52 |
| 90200 | Entrate per conto terzi | 1,35 | 0,83 | 0,73 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 90000 | Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 19,12 | 20,21 | 21,07 | 87,86 | 94,20 | 95,89 | 97,49 | 28,52 |
| TOTALE ENTRATE | | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 102,29 | 101,13 | 68,37 | 60,00 | 75,97 |



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | | |
|--|--|---|--|---|--|---|--------------------------------------|--|-------|
| | | Previsione iniziale | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto | | | |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza | |
| Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 | Organi istituzionali | 3,07 | 0,00 | 1,43 | 0,13 | 1,33 | 0,03 | 0,51 |
| | 02 | Segreteria generale | 12,89 | 0,00 | 6,85 | 12,37 | 6,13 | 3,45 | 4,17 |
| | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 1,33 | 0,00 | 0,92 | 0,00 | 0,47 | 0,00 | 1,88 |
| | 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 1,09 | 0,00 | 0,54 | 0,22 | 0,37 | 0,05 | 0,70 |
| | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 4,43 | 0,00 | 2,83 | 0,00 | 2,51 | 0,00 | 1,40 |
| | 06 | Ufficio tecnico | 4,00 | 0,00 | 2,21 | 0,00 | 1,73 | 0,00 | 2,01 |
| | 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,88 | 0,00 | 0,51 | 0,00 | 0,37 | 0,00 | 0,57 |
| | 11 | Altri servizi generali | 0,03 | 0,00 | 4,74 | 10,98 | 0,78 | 2,32 | 16,36 |
| | Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | 27,72 | 0,00 | 20,03 | 23,70 | 13,69 | 5,85 | 27,60 |
| Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza | 01 | Polizia locale e amministrativa | 0,54 | 0,00 | 0,24 | 0,00 | 0,25 | 0,00 | 0,00 |
| | 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,43 | 0,00 | 4,17 | 65,89 | 4,19 | 13,93 | 0,00 |
| | Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza | | 0,97 | 0,00 | 4,41 | 65,89 | 4,44 | 13,93 | 0,00 |
| Missione 04: Istruzione e diritto allo studio | 01 | Istruzione prescolastica | 0,02 | 0,00 | 0,22 | 0,00 | 0,11 | 0,00 | 0,40 |
| | 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 11,05 | 0,00 | 5,38 | 0,00 | 5,32 | 0,00 | 0,41 |
| | Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio | | 11,07 | 0,00 | 5,60 | 0,00 | 5,43 | 0,00 | 0,81 |
| Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 6,19 | 0,00 | 19,18 | 0,00 | 32,45 | 43,72 | 0,00 |
| | 02 | Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale | 2,19 | 0,00 | 1,57 | 0,00 | 1,53 | 0,00 | 0,21 |
| | Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | 8,38 | 0,00 | 20,75 | 0,00 | 33,98 | 43,72 | 0,21 |



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | | |
|---|--|---|--|---|--|---|--------------------------------------|--|-------|
| | | Previsione iniziale | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto | | | |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza | |
| Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero | 01 | Sport e tempo libero | 0,27 | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,16 | 0,00 | 0,15 |
| | Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero | | 0,27 | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,16 | 0,00 | 0,15 |
| Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 01 | Urbanistica e assetto del territorio | 7,31 | 0,00 | 10,76 | 4,62 | 14,56 | 21,45 | 9,94 |
| | Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | 7,31 | 0,00 | 10,76 | 4,62 | 14,56 | 21,45 | 9,94 |
| Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 1,92 | 0,00 | 6,15 | 0,00 | 0,96 | 0,00 | 21,47 |
| | 04 | Servizio idrico integrato | 5,21 | 0,00 | 6,73 | 0,00 | 10,48 | 13,83 | 1,89 |
| | 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,64 | 0,00 | 0,55 | 0,00 | 0,38 |
| | Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | 7,13 | 0,00 | 13,52 | 0,00 | 11,99 | 13,83 | 23,74 |
| Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita' | 05 | Viabilita' e infrastrutture stradali | 5,78 | 0,00 | 4,00 | 5,79 | 2,24 | 1,22 | 7,32 |
| | Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita' | | 5,78 | 0,00 | 4,00 | 5,79 | 2,24 | 1,22 | 7,32 |
| Missione 11: Soccorso civile | 01 | Sistema di protezione civile | 0,41 | 0,00 | 0,47 | 0,00 | 0,47 | 0,00 | 0,00 |
| | 02 | Interventi a seguito di calamita' naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 11: Soccorso civile | | 0,41 | 0,00 | 0,47 | 0,00 | 0,47 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| | 03 | Interventi per gli anziani | 0,36 | 0,00 | 0,28 | 0,00 | 0,08 | 0,00 | 0,84 |
| | 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,31 | 0,00 | 0,15 | 0,00 | 0,13 | 0,00 | 0,07 |
| | 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,34 | 0,00 | 0,24 | 0,00 | 0,21 | 0,00 | 0,14 |



Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | |
|--|---|---|--|---|--|---|--------------------------------------|--|
| | | Previsione iniziale | | Previsioni definitive | | Dati di rendiconto | | |
| | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza |
| | Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1,01 | 0,00 | 0,67 | 0,00 | 0,42 | 0,00 | 1,05 |
| Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 03 Sostegno all'occupazione | 2,91 | 0,00 | 1,66 | 0,00 | 1,45 | 0,00 | 0,89 |
| | Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 2,91 | 0,00 | 1,66 | 0,00 | 1,45 | 0,00 | 0,89 |
| Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 01 Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 20: Fondi e accantonamenti | 01 Fondo di riserva | 0,31 | 0,00 | 0,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,39 |
| | 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,16 | 0,00 | 0,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,29 |
| | Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti | 0,47 | 0,00 | 0,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,68 |
| 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 |
| | 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 2,36 | 0,00 | 1,06 | 0,00 | 1,07 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 50: Debito pubblico | 2,36 | 0,00 | 1,06 | 0,00 | 1,07 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 60: Anticipazioni finanziarie | 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 6,33 | 0,00 | 2,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11,77 |
| | Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie | 6,33 | 0,00 | 2,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11,77 |
| Missione 99: Servizi per conto terzi | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro | 17,88 | 0,00 | 13,87 | 0,00 | 10,10 | 0,00 | 15,84 |
| | Totale Missione 99: Servizi per conto terzi | 17,88 | 0,00 | 13,87 | 0,00 | 10,10 | 0,00 | 15,84 |



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2019 (dati percentuali) | | | | |
|--|---|---|--|--|---|---|--|
| | | | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c./comp + Pagam. c./residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c./comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c./residui/ residui definitivi iniziali |
| Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 | Organi istituzionali | 100,64 | 100,16 | 95,26 | 94,97 | 100,00 |
| | 02 | Segreteria generale | 96,66 | 83,46 | 91,70 | 92,58 | 88,04 |
| | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 99,48 | 101,56 | 63,38 | 59,77 | 98,46 |
| | 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 115,53 | 116,35 | 97,41 | 97,36 | 100,00 |
| | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 101,92 | 102,02 | 59,31 | 58,70 | 60,86 |
| | 06 | Ufficio tecnico | 103,95 | 101,00 | 84,79 | 84,40 | 100,00 |
| | 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 94,16 | 107,82 | 99,83 | 99,83 | 100,00 |
| | 11 | Altri servizi generali | 100,00 | 74,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | 99,70 | 89,17 | 81,39 | 82,93 | 74,13 |
| Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza | 01 | Polizia locale e amministrativa | 100,00 | 100,00 | 51,45 | 28,08 | 100,00 |
| | 02 | Sistema integrato di sicurezza urbana | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza | | 100,00 | 5,10 | 51,45 | 28,08 | 100,00 |
| Missione 04: Istruzione e diritto allo studio | 01 | Istruzione prescolastica | 100,00 | 100,00 | 18,12 | 18,12 | 0,00 |
| | 02 | Altri ordini di istruzione non universitaria | 98,31 | 98,08 | 93,72 | 91,42 | 98,99 |
| | Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio | | 98,31 | 98,14 | 92,56 | 89,82 | 98,99 |
| Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | 318,77 | 88,21 | 60,01 | 51,54 | 96,62 |
| | 02 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 100,64 | 99,62 | 72,81 | 64,09 | 99,66 |
| | Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | | 281,43 | 89,13 | 61,01 | 52,46 | 96,93 |
| Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero | 01 | Sport e tempo libero | 100,71 | 100,00 | 77,02 | 77,02 | 0,00 |
| | Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero | | 100,71 | 100,00 | 77,02 | 77,02 | 0,00 |
| Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 01 | Urbanistica e assetto del territorio | 161,85 | 96,69 | 75,13 | 60,66 | 92,76 |
| | Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | 161,85 | 96,69 | 75,13 | 60,66 | 92,76 |



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2019 (dati percentuali) | | | | |
|---|--|---|--|--|---|---|--|
| | | | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c./comp + Pagam. c./residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c./comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c./residui/ residui definitivi iniziali |
| Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 124,70 | 100,06 | 14,83 | 7,69 | 97,88 |
| | 04 | Servizio idrico integrato | 185,90 | 100,42 | 43,33 | 30,38 | 82,17 |
| | 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | 175,53 | 100,26 | 37,97 | 25,46 | 82,76 |
| Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità | 05 | Viabilità e infrastrutture stradali | 100,72 | 88,34 | 62,81 | 57,49 | 74,00 |
| | Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità | | 100,72 | 88,34 | 62,81 | 57,49 | 74,00 |
| Missione 11: Soccorso civile | 01 | Sistema di protezione civile | 100,00 | 100,00 | 49,37 | 39,39 | 100,00 |
| | 02 | Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 11: Soccorso civile | | 100,00 | 100,00 | 49,37 | 39,39 | 100,00 |
| 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 |
| | 03 | Interventi per gli anziani | 100,15 | 100,03 | 86,00 | 56,51 | 100,00 |
| | 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 100,00 | 100,00 | 57,63 | 47,75 | 79,88 |
| | 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | 99,27 | 105,29 | 56,84 | 40,99 | 82,46 |
| | Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | 99,80 | 101,89 | 66,85 | 46,20 | 90,68 |
| Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 03 | Sostegno all'occupazione | 100,00 | 100,60 | 61,68 | 36,75 | 100,00 |
| | Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | 100,00 | 100,60 | 61,68 | 36,75 | 100,00 |
| 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 20: Fondi e accantonamenti | 01 | Fondo di riserva | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti | | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 50: Debito pubblico | 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2019 (dati percentuali) | | | | |
|--|----|---|--|--|---|--|---|
| | | | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c/residui/ residui definitivi iniziali |
| | 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | | Totale Missione 50: Debito pubblico | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Missione 60: Anticipazioni finanziarie | 01 | Restituzione anticipazione di tesoreria | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 99: Servizi per conto terzi | 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 96,98 | 89,91 | 69,83 | 69,72 | 71,86 |
| | | Totale Missione 99: Servizi per conto terzi | 96,98 | 89,91 | 69,83 | 69,72 | 71,86 |