

COMUNE DI ASSORO

**PIANO DEGLI INDICATORI
AL RENDICONTO
2016**

(Ai sensi art. 11 comma 5 del D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.)

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
1 Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti		50,31

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
2 Entrate correnti			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente		88,68
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente		89,61
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente		42,83
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		43,28
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente		83,72
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente		88,32
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente		31,92
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		33,68

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
2 Entrate correnti		

3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio	0
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	0

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
4 Spese di personale			
4.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente		47,84
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante		3,84
4.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile		0
4.4	Spesa di personale procapite		0
5 Esternalizzazione dei servizi			
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi		22,93

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
6 Interessi passivi			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti		1,69
6.3	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi		0
6.4	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi		0

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
7 Investimenti			
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale		2,97
7.2	Investimenti diretti procapite		0
7.3	Contributi agli investimenti procapite		0
7.4	Investimenti complessivi procapite		0
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente		34,88
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie		0
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito		0

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
8 Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti		83,59
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre		45,55
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre		0
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente		35,8
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale		81,47
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie		0

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
9 Smaltimento debiti non finanziari			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio		60,55
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti		50,33
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio		0,49
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti		17,76

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
9 Smaltimento debiti non finanziari			
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti		0
10 Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari		0
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari		0
10.3	Sostenibilità debiti finanziari		4,73
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)		0

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
11 Composizione avanzo di amministrazione			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto		0
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo		0
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo		0
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo		0
12 Disavanzo di amministrazione			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio		0
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente		0
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto		0
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio		0
12.5	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto		0

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
13 Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati		0
13.2	Debiti in corso di riconoscimento		0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento		0
14 Fondo pluriennale vincolato			
14.1	Utilizzo del FPV		0
15 Partite di giro e conto terzi			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata		23,99
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita		24,52

1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e 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 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
-----------	-------------	-------------------

con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è 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 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

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

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

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

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

(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.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2016

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (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 e contributiva								
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	22,02	20,47	27,52	45,33	33,39	6,76	72,25	0,00
10102	Tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10103	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	8,19	8,06	11,60	90,25	90,25	83,92	88,85	0,00
10302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	TOTALE TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	30,21	28,53	39,12	52,07	42,11	43,48	77,17	7,39
Titolo 2	Trasferimenti correnti								
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	18,93	17,02	24,42	67,00	82,98	85,44	68,06	0,00
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,13	0,13	0,27	89,55	89,55	0,00	100,00	0,00
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	TOTALE TITOLO 2 Trasferimenti correnti	19,07	17,15	24,70	67,10	83,01	75,24	68,42	85,44
Titolo 3	Entrate extratributarie								
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,18	1,21	1,49	62,99	65,45	27,65	54,61	0,00
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,13	0,63	0,70	54,54	13,27	0,00	0,07	0,00
30300	Interessi attivi	0,00	0,08	0,12	100,00	13,99	0,00	6,51	0,00
30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	5,29	6,83	4,07	97,42	68,99	91,83	39,65	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3 Entrate extratributarie	6,61	8,76	6,38	87,98	64,24	40,58	38,14	49,68
Titolo 4	Entrate in conto capitale								
40100	Tributi in conto capitale	0,19	0,15	0,06	79,75	99,63	0,00	100,00	0,00
40200	Contributi agli investimenti	1,63	0,75	2,89	93,02	100,00	0,00	37,36	0,00
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	0,07	0,07	0,06	16,25	16,25	0,00	0,00	0,00
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,09	0,08	0,08	81,17	84,17	100,00	61,24	0,00
40500	Altre entrate in conto capitale	0,36	0,43	0,73	88,08	100,00	81,14	94,41	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4 Entrate in conto capitale	2,37	1,50	3,83	83,50	100,00	45,34	49,25	17,38
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
	Riscossione crediti di breve termine								

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2016

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (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 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	3,75	3,75	0,00	0,00	0,00
50000	TOTALE TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	3,75	3,75	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	Accensione Prestiti								
60100	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	6,09	6,09	0,00	0,00	0,00
60400	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	TOTALE TITOLO 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	6,09	6,09	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	12,25	12,06	9,09	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00
70000	TOTALE TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	12,25	12,06	9,09	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Entrate per partite di giro	17,59	17,32	11,08	98,93	98,93	0,96	97,26	0,00
90200	Entrate per conto terzi	7,56	7,42	5,76	98,73	99,12	28,30	95,91	0,00
90000	TOTALE TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	25,16	24,74	16,84	98,87	98,99	94,30	96,80	13,61
TOTALE ENTRATE		95,67	92,74	100	67,85	65,53	59,48	76,83	76,83

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)					
		Previsioni Iniziali		Previsioni Definitive		Dati di Rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
MISSIONE 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
1	Organi istituzionali	1,72	0,00	1,71	0,32	2,27	0,32
2	Segreteria generale	5,19	0,00	6,00	7,02	7,99	1,33
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,64	0,00	1,90	0,00	2,27	0,80
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,30	0,00	1,43	1,07	1,77	0,58
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,64	100,00	1,01	19,19	1,33	2,48
6	Ufficio tecnico	3,16	0,00	3,13	10,72	4,08	1,76
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,34	0,00	1,35	0,00	1,71	0,33
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	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
11	Altri servizi generali	10,47	0,00	10,15	45,48	13,59	6,20
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	26,49	100,00	26,73	83,82	35,05	13,73
MISSIONE 2 Giustizia							
1	Uffici giudiziari	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	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
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)					
		Previsioni Iniziali		Previsioni Definitive		Dati di Rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
MISSIONE 2 Giustizia							
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 02 Giustizia	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza							
1	Polizia locale e amministrativa	1,87	0,00	1,84	0,65	2,51	0,65
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	1,87	0,00	1,84	0,65	2,51	0,65
MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio							
1	Istruzione prescolastica	0,25	0,00	0,24	0,12	0,29	0,12
2	Altri ordini di istruzione	1,26	0,00	1,22	0,08	1,40	0,08
3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	0,02	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	2,81	0,00	2,99	0,00	3,55	0,00
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per Regioni)	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
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni Iniziali		Previsioni Definitive		Dati di Rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione 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 4 Istruzione e diritto allo studio								
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	4,35	0,00	4,49	0,20	5,28	0,20	2,09
MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,52	0,00	1,45	0,00	1,96	0,00	0,04
3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,52	0,00	1,45	0,00	1,96	0,00	0,04
MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero								
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Giovani	0,38	0,00	0,42	0,00	0,52	0,00	0,13
3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,38	0,00	0,42	0,00	0,52	0,00	0,13
MISSIONE 7 Turismo								
1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,21	0,00	0,31	0,00	0,41	0,00	0,02
2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 07 Turismo	0,21	0,00	0,31	0,00	0,41	0,00	0,02
MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
1	Urbanistica	0,16	0,00	0,30	0,00	0,20	0,00	0,52

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni Iniziali		Previsioni Definitive		Dati di Rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione 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 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,09	0,00	0,09	0,00	0,12	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,25	0,00	0,39	0,00	0,32	0,00	0,52
MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
1	Difesa del suolo	0,13	0,00	0,09	0,00	0,10	0,00	0,04
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,98	0,00	0,97	1,07	1,19	1,07	0,44
3	Rifiuti	8,59	0,00	9,82	0,00	9,38	0,00	9,68
4	Servizio idrico integrato	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,11	0,00	0,33	5,41	0,43	5,41	0,69
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,04	0,00	0,09	0,00	0,09	0,00	0,08
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9,88	0,00	11,31	6,48	11,21	6,48	10,95
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità								

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)					
		Previsioni Iniziali		Previsioni Definitive		Dati di Rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità							
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico local	0,77	0,00	0,76	0,00	1,04	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	3,00	0,00	3,64	7,72	4,38	7,72
6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	3,78	0,00	4,41	7,72	5,43	7,72
MISSIONE 11 Soccorso civile							
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
1	Interventi per l'infanzia e per i minori	1,26	0,00	1,23	0,00	1,68	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,59	0,00	0,58	0,00	0,79	0,00
3	Interventi per gli anziani	0,44	0,00	0,43	0,00	0,57	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni Iniziali		Previsioni Definitive		Dati di Rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione 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 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	2,84	0,00	3,41	1,02	4,61	1,02	0,26
5	Interventi a favore delle famiglie	0,07	0,00	0,06	0,00	0,09	0,00	0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	0,17	0,00	0,16	0,00	0,11	0,00	0,27
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	1,25	0,00	1,24	0,08	1,45	0,08	0,60
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6,64	0,00	7,16	1,10	9,33	1,10	1,23
MISSIONE 13 Tutela della salute								
1	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
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività								

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)					
		Previsioni Iniziali		Previsioni Definitive		Dati di Rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività							
1	Industria, PMI e Artigianato	0,12	0,00	0,12	0,00	0,15	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,02	0,00	0,05	0,00	0,06	0,00
3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,15	0,00	0,17	0,00	0,22	0,00
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
1	Sistema Agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	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

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni Iniziali		Previsioni Definitive		Dati di Rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione 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 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
1	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 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	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
MISSIONE 19 Relazioni internazionali								
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	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
MISSIONE 20 Fondi da ripartire								
1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,07
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	4,72	0,00	2,18	0,00	0,00	0,00	7,15
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire	4,72	0,00	2,20	0,00	0,00	0,00	7,23
MISSIONE 50 Debito pubblico								
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,26	0,00	2,23	0,00	3,05	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni Iniziali		Previsioni Definitive		Dati di Rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione 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 50 Debito pubblico								
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico	2,26	0,00	2,23	0,00	3,05	0,00	0,00
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie								
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	12,25	0,00	12,06	0,00	8,64	0,00	18,80
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	12,25	0,00	12,06	0,00	8,64	0,00	18,80
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi								
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	25,16	0,00	24,74	0,00	15,99	0,00	42,68
2	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	25,16	0,00	24,74	0,00	15,99	0,00	42,68

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO <dbtext datapipeline='ppParam'>AnnoRif</dbtext> (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 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
1	Organi istituzionali	90,84	93,24	77,73	79,11	68,05
2	Segreteria generale	84,54	83,91	81,02	82,63	71,29
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	83,05	77,59	76,41	69,22	98,24
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	53,06	56,41	45,87	76,13	7,38
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	39,65	80,14	59,01	77,40	37,00
6	Ufficio tecnico	77,07	88,91	83,52	87,88	53,32
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	95,99	97,87	80,53	82,52	22,52
8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	80,78	98,69	99,26	99,44	39,03
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	78,74	87,45	83,02	87,72	51,49
MISSIONE 2 Giustizia						
1	Uffici giudiziari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO <dbtext datapipeline='ppParam'>AnnoRif</dbtext> (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 2 Giustizia						
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 02 Giustizia	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza						
1	Polizia locale e amministrativa	94,92	100,00	98,91	98,90	99,12
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	94,92	100,00	98,91	98,90	99,12
MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio						
1	Istruzione prescolastica	74,42	75,98	70,64	59,80	88,31
2	Altri ordini di istruzione	75,05	70,75	70,32	69,73	70,86
3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Istruzione tecnica superiore	84,80	99,90	100,00	100,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	73,87	73,11	65,37	61,95	84,34
7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO <dbtext datapipeline='ppParam'>AnnoRif</dbtext> (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 4 Istruzione e diritto allo studio						
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	74,41	72,50	67,74	64,14	75,90
MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	91,03	100,00	90,81	95,37	66,33
3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	91,03	100,00	90,81	95,37	66,33
MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
1	Sport e tempo libero	95,23	95,23	100,00	0,00	100,00
2	Giovani	91,54	83,06	87,34	90,09	66,76
3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	91,65	83,37	87,69	90,09	73,13
MISSIONE 7 Turismo						
1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	74,75	69,03	69,39	57,27	100,00
2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 07 Turismo	74,75	69,03	69,39	57,27	100,00
MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
1	Urbanistica	99,61	51,58	99,65	99,65	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO <dbtext datapipeline='ppParam'>AnnoRif</dbtext> (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 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	55,56	55,56	55,56	20,02	100,00
3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	77,29	52,96	76,57	69,47	100,00
MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
1	Difesa del suolo	60,77	68,35	49,03	100,00	32,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	77,84	81,14	40,90	26,53	55,40
3	Rifiuti	66,67	60,08	48,42	71,53	8,61
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	73,97	70,22	73,97	48,53	99,99
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	79,72	44,02	50,66	48,55	60,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	67,98	62,57	47,95	66,56	19,31
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità						

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO <dbtext datapipeline='ppParam'>AnnoRif</dbtext> (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 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico local	97,24	97,24	94,41	95,90	91,10
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	72,85	76,21	64,30	59,19	78,27
6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	78,14	80,43	70,87	66,83	81,40
MISSIONE 11 Soccorso civile						
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
1	Interventi per l'infanzia e per i minori	70,28	70,49	50,79	18,69	99,97
2	Interventi per la disabilità	74,56	75,94	57,57	41,51	91,36
3	Interventi per gli anziani	82,04	82,67	62,20	55,13	72,58

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO <dbtext datapipeline='ppParam'>AnnoRif</dbtext> (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 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	88,08	95,23	85,73	88,59	61,20
5	Interventi a favore delle famiglie	82,40	82,40	64,80	50,00	100,00
6	Interventi per il diritto alla casa	80,04	80,04	100,00	100,00	100,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	78,62	85,22	92,61	93,58	85,68
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	80,13	84,71	73,77	70,18	86,10
MISSIONE 13 Tutela della salute						
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività						

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO <dbtext datapipeline='ppParam'>AnnoRif</dbtext> (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 14 Sviluppo economico e competitività						
1	Industria, PMI e Artigianato	88,42	88,44	33,73	42,31	29,71
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	99,54	82,84	9,28	11,09	1,53
3	Ricerca e innovazione	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	89,54	87,65	30,02	32,51	28,40
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
1	Sistema Agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Caccia e pesca	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

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO <dbtext datapipeline='ppParam'>AnnoRif</dbtext> (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 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	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
MISSIONE 19 Relazioni internazionali						
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	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
MISSIONE 20 Fondi da ripartire						
1	Fondo di riserva	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire	100,00	1,07	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50 Debito pubblico						
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO <dbtext datapipeline='ppParam'>AnnoRif</dbtext> (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 50 Debito pubblico						
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie						
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi						
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	95,74	93,46	78,46	80,30	0,00
2	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	95,74	93,46	78,46	80,30	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

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 (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti		Impegni/Accertamenti (%)	Rendiconto	S		
2 Entrate correnti						
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente		Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S		
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente		Accertamenti / stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S		
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente		Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S		
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		Accertamenti / Stanziamenti di competenza (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
2 Entrate correnti						
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente		Incassi / stanziamenti di cassa	Rendiconto	S		
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente		Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S		
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente		Incassi / stanziamenti di cassa(%)	Rendiconto	S		
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S		
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere						
3.1 Utilizzo medio		Incassi (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere						
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente		Incassi (%)	Rendiconto	S		
4 Spese di personale						
4.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente		Impegno (%)	Rendiconto	S		
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante		Impegno (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
4 Spese di personale						
4.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile		Impegno (%)	Rendiconto	S		
4.4 Spesa di personale procapite		Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto Popolazione al 1° gennaio	S		
5 Esternalizzazione dei servizi						
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi		Impegno (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
6 Interessi passivi						
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti		Impegno / Accertamento (%)	Rendiconto	S		
6.3 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi		Impegno (%)	Rendiconto	S		
6.4 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi		Impegno (%)	Rendiconto	S		
7 Investimenti						
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale		Impegni e pagamenti (%)	Rendiconto	S		
7.2 Investimenti diretti procapite		Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto	S		
7.3 Contributi agli investimenti procapite		Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
7 Investimenti						
7.4 Investimenti complessivi procapite		Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto	S		
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente		Margine corrente di competenza / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S		
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie		Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
7 Investimenti						
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito		Accertamenti / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S		
8 Analisi dei residui						
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti		Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S		
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre		Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S		
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre		Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S		
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente		Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
8 Analisi dei residui						
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale		Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S		
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie		Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S		
9 Smaltimento debiti non finanziari						
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio		Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)	Rendiconto	S		
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti		Pagamenti in c/residui / Stock residui (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
9 Smaltimento debiti non finanziari						
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio		Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)	Rendiconto	S		

Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Pagina 10 di 16

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
10 Debiti finanziari						
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari		Impegni su stock (%)	Rendiconto	S		
10.3 Sostenibilità debiti finanziari		Impegni su accertamenti (%)	Rendiconto	S		
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)		Debito / Popolazione (€)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
11 Composizione avanzo di amministrazione						
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto		Quota libera di parte corrente dell'avanzo /Avanzo di amministrazione presunto (%)	Rendiconto	S		
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo		Quota libera in conto capitale dell'avanzo /Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo		Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo		Quota vincolata dell'avanzo /Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
12 Disavanzo di amministrazione						
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio		Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente		(%)	Rendiconto	S		
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto		Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Rendiconto	S		
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio		Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
12 Disavanzo di amministrazione						
12.5 Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		
13 Debiti fuori bilancio						
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati		Debiti riconosciuti e finanziati / Impegni (%)	Rendiconto	S		
13.2 Debiti in corso di riconoscimento		debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Accertamenti (%)	Rendiconto	S		
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento		Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Accertamenti (%)	Rendiconto	S		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2

Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
14 Fondo pluriennale vincolato						
14.1 Utilizzo del FPV		Importi indicati nell'Allegato al rendiconto concernente il FPV (%)	Rendiconto	S		
15 Partite di giro e conto terzi						
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata		Accertamenti (%)	Rendiconto	S		

Quadro sinottico - Rendiconto - Allegato n. 2