

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017(percentuale)	
1 Rigidita' strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	29,20
2 Entrate correnti			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	96,20
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	97,64
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	82,92
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	84,16
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	79,31
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	79,44
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	66,98
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	67,09
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00
3.2	Anticipazione chiusa solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
4 Spese di personale			
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	23,31

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017(percentuale)
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	16,94
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (pers. dip.) o meno rigide (forme di lav. fles.)	1,01
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	456,27
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	57,50
6 Interessi passivi		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	3,77
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	0,00
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	0,02
7 Investimenti		
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	11,66
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	244,96
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	14,98
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	259,94
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017(percentuale)	
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")]	26,86
8 Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	70,66
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui passivi titolo 2 al 31 dicembre	39,92
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	33,26
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	6,49
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
9 Smaltimento debiti non finanziari			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	76,35
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1 gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	63,29
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	37,94
9.4	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)]	96,86
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	17,65

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017(percentuale)	
10 Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	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	4,25
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	9,55
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	3.054,33
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	0,00
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	5,91
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	70,05
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	24,04
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	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente	
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto	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			

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017(percentuale)
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,36
13.2	Debiti in corso di riconoscimento Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,04
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
14 Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del FPV (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	18,99
15 Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	10,20
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	12,09

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017**

Titolo	Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione				
			Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: 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, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA										
	10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	20,25	21,30	34,23	80,27	77,80	57,03	64,66	39,08
	10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00	0,00	0,00	94,27	94,27	100,00	100,00	0,00
	10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,30	0,27	0,43	91,98	91,33	98,23	98,13	100,00
10000 Totale TITOLO 1		ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	20,55	21,57	34,66	80,39	77,92	57,42	65,08	39,19
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI										
	20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	6,45	6,84	9,98	100,00	100,00	89,32	91,64	65,41
	20102	Tipologia 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,01	0,02	0,01	100,00	100,00	99,40	99,75	99,27
	20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,21	0,35	0,21	100,00	100,00	46,87	30,89	75,52
	20104	Tipologia 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,06	0,06	0,05	100,00	100,00	75,92	84,70	36,07
	20105	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,12	0,15	0,06	100,00	100,00	74,33	77,94	4,45
20000 Totale TITOLO 2		TRASFERIMENTI CORRENTI	6,85	7,42	10,31	100,00	100,00	87,98	90,29	66,67
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
	30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	10,58	10,63	16,34	71,90	73,54	59,70	82,98	19,07
	30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	4,94	4,52	7,05	12,17	10,05	12,96	45,45	3,09
	30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	0,23	0,24	0,41	100,00	100,00	99,23	100,00	0,01

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: 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
60200	Tipologia 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	5,24	3,68	2,71	100,00	100,00	91,52	93,11	81,68
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	5,24	3,68	2,71	100,00	100,00	91,52	93,11	81,68
TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE									
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	12,39	12,96	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
70000 Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	12,39	12,96	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO									
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	4,71	5,00	5,97	100,00	100,00	97,51	99,01	56,78
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	0,73	1,55	1,96	18,41	25,06	15,30	90,42	1,45
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	5,44	6,55	7,93	52,08	53,77	42,39	96,89	2,57
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	70,21	70,61	51,84	77,61	17,77

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		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
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,72	0,00	0,73	0,00	1,15	0,00	0,06
	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	6,80	12,92	6,79	11,92	7,64	8,88	5,42
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI							
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,92	3,32	0,91	2,94	0,42	1,49	1,69
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	2,09	2,69	2,08	2,45	2,54	1,18	1,34
	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	3,01	6,01	2,99	5,39	2,96	2,67	3,03
06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO							
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,79	0,74	0,89	1,42	0,89	1,66	0,90
02	GIOVANI	0,07	0,05	0,06	0,03	0,06	0,00	0,06
	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,86	0,79	0,95	1,45	0,95	1,66	0,96
07	TURISMO							
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,08	0,11	0,10	0,08	0,10	0,00	0,09
	TURISMO	0,08	0,11	0,10	0,08	0,10	0,00	0,09
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA							
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	1,71	1,36	1,86	2,00	1,34	2,16	2,71
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	4,67	12,45	4,48	11,14	3,51	6,88	6,04
	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	6,38	13,81	6,34	13,14	4,85	9,04	8,75
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE							
01	DIFESA DEL SUOLO	0,25	0,00	0,18	0,31	0,13	0,55	0,26
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	2,10	2,83	2,23	3,19	1,67	1,88	3,13

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		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
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,05	0,00	0,06	0,00	0,08	0,00	0,02
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,24	0,02	0,24	0,02	0,33	0,04	0,10
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,72	1,14	0,69	1,23	0,78	1,10	0,55
	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	6,98	3,31	7,07	3,15	9,55	2,28	3,14
13	TUTELA DELLA SALUTE							
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,03
	TUTELA DELLA SALUTE	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,03
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'							
01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	0,20	0,00	0,26	0,37	0,17	0,67	0,40
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,21	0,12	0,32	0,36	0,31	0,49	0,34
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,03	0,00	0,06	0,06	0,05	0,11	0,07
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,05	0,00	0,04	0,00	0,07	0,00	0,00
	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	0,49	0,12	0,68	0,79	0,60	1,27	0,81
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE							
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,02
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,32	0,00	0,30	0,03	0,47	0,06	0,02
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,04	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,03
	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,37	0,00	0,35	0,03	0,52	0,06	0,07
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA							
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE							

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		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
01	FONTE ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTE ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI							
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,08	0,00	0,07	0,00	0,04	0,00	0,13
	RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,08	0,00	0,07	0,00	0,04	0,00	0,13
20	FONDI E ACCANTONAMENTI							
01	FONDO DI RISERVA	0,13	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,24
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	3,60	0,00	3,49	0,00	0,00	0,00	9,06
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDI E ACCANTONAMENTI	3,73	0,00	3,58	0,00	0,00	0,00	9,30
50	DEBITO PUBBLICO							
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE							
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	11,54	0,00	11,28	0,00	0,00	0,00	29,32
	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	11,54	0,00	11,28	0,00	0,00	0,00	29,32
99	SERVIZI PER CONTO TERZI							
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	5,06	0,00	5,71	0,00	7,11	0,00	3,48
	SERVIZI PER CONTO TERZI	5,06	0,00	5,71	0,00	7,11	0,00	3,48

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (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
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
01	ORGANI ISTITUZIONALI	99,99	100,00	76,64	83,36	51,03
02	SEGRETERIA GENERALE	100,00	100,00	78,04	78,33	76,90
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	63,78	99,96	95,67	96,61	66,16
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	100,00	100,00	55,47	72,06	45,39
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	93,69	100,00	93,84	96,53	61,78
06	UFFICIO TECNICO	75,89	90,31	88,30	89,10	86,09
07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	99,72	99,95	79,80	78,88	82,66
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	81,06	96,39	81,82	81,11	87,83
10	RISORSE UMANE	100,00	100,00	88,97	90,89	74,77
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	98,80	99,04	83,37	88,03	54,12
	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	77,82	98,72	85,49	91,14	59,39
02	GIUSTIZIA					
01	UFFICI GIUDIZIARI	80,63	99,80	39,94	68,98	7,33
	GIUSTIZIA	80,63	99,80	39,94	68,98	7,33
03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA					
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	99,38	99,97	70,81	79,20	42,64
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	70,48	99,07	88,02	87,51	90,68
	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	97,67	99,94	71,34	79,47	43,69
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	94,55	99,49	79,36	88,07	48,38
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	85,87	96,56	63,63	73,08	47,48
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	100,00	100,00	73,67	66,64	100,00

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (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
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	100,00	100,00	60,63	49,87	89,08
	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	91,02	98,28	69,56	75,48	55,05
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI					
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	67,44	85,47	70,25	94,05	37,44
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	97,48	99,22	72,35	70,65	77,40
	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	90,24	97,07	72,19	72,07	72,52
06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO					
01	SPORT E TEMPO LIBERO	59,73	59,68	24,45	57,42	10,62
02	GIOVANI	99,90	100,00	61,78	42,82	84,76
	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	61,95	61,88	26,43	56,04	13,19
07	TURISMO					
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	98,56	100,00	71,75	79,31	46,49
	TURISMO	98,56	100,00	71,75	79,31	46,49
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA					
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	88,90	98,04	88,34	89,70	77,46
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	86,66	96,69	68,13	71,47	61,78
	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	87,34	97,15	72,89	76,84	63,20
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
01	DIFESA DEL SUOLO	92,08	100,00	98,45	98,45	0,00
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	90,62	97,67	71,08	63,17	97,35
03	RIFIUTI	100,00	100,00	85,24	82,76	100,00
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	86,19	95,59	89,47	89,13	90,44

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (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
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	100,00	100,00	92,64	92,48	94,55
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	100,00	100,00	31,26	20,27	41,42
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	98,34	97,42	40,48	23,02	66,43
	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	96,16	98,89	82,21	79,33	96,26
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	91,68	98,10	87,70	88,10	84,65
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	81,06	90,33	87,57	88,72	84,34
	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	89,06	96,73	87,68	88,19	84,56
11	SOCCORSO CIVILE					
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	89,80	99,61	71,48	73,44	64,41
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	99,99	100,00	0,00	0,00	0,00
	SOCCORSO CIVILE	91,43	99,67	60,43	73,44	34,94
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	97,88	99,53	75,09	73,27	80,05
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	96,92	99,22	79,26	76,27	89,73
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	99,09	99,90	80,24	75,34	94,24
04	INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	98,46	99,80	60,86	49,83	75,50
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	100,00	100,00	2,52	0,00	6,67
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	98,62	100,00	59,18	63,43	53,75
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	98,04	100,00	66,80	10,73	92,99

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (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
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	92,86	97,88	73,57	75,34	67,57
	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	97,67	99,50	73,47	70,98	79,68
13	TUTELA DELLA SALUTE					
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	98,86	100,00	58,40	49,06	84,63
	TUTELA DELLA SALUTE	98,86	100,00	58,40	49,06	84,63
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'					
01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	78,66	94,07	26,33	31,95	23,02
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	86,58	96,68	68,19	82,94	60,49
03	RICERCA E INNOVAZIONE	100,00	100,00	64,08	66,47	15,64
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	100,00	100,00	77,44	85,31	43,85
	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	85,05	96,32	62,05	74,44	53,28
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE					
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	99,79	100,00	67,97	0,00	94,91
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	99,90	100,00	97,17	96,54	99,96
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	100,00	100,00	94,85	94,03	96,93
	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	99,91	100,00	96,75	96,09	99,39
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	91,06	100,00	73,64	79,24	58,49
	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	91,06	100,00	73,64	79,24	58,49
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE					
01	FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI					

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (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
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	100,00	100,00	60,80	77,42	43,94
	RELAZIONI INTERNAZIONALI	100,00	100,00	60,80	77,42	43,94
20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
01	FONDO DI RISERVA	157,89	218,27	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDI E ACCANTONAMENTI	5,55	5,66	0,00	0,00	0,00
50	DEBITO PUBBLICO					
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE					
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
99	SERVIZI PER CONTO TERZI					
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	100,00	100,00	78,71	81,50	68,14
	SERVIZI PER CONTO TERZI	100,00	100,00	78,71	81,50	68,14