

Denominazione Ente: COMUNE DI POTENZA

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE

DI CONSIGLIO C. N° 48 DEL 28/05/2022



ORIGINALE

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. ssa Maria Grazia Follana

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2021

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE

DI GIUNTA C. N° 110 DEL 30/4/2022



ORIGINALE
IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. ssa Maria Grazia Follana

Allegato n. 2/a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsio prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	45,80 %
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	111,96 %
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	96,11 %
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	59,47 %
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	51,06 %
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	79,26 %
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	74,66 %
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	39,08 %
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	36,81 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2021

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
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 chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00 %
4 Spese di personale		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	28,23 %
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	10,83 %
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/SLU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,61 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	235,26
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	27,24 %
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	6,36 %
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	4,03 %
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00 %
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	11,04 %
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	102,64
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2021

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	102,64
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0,00 %
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0,00 %
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	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")] (9)	0,00 %
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	59,85 %
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	58,15 %
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	29,83 %
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	36,62 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
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")	56,04 %
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")	54,76 %
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)]	69,44 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2021

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
9.4 Smatimento 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)]	38,94 %
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	52,78
10 Debiti finanziari		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00 %
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
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 diretti 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	20,95 %
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	2.177,77
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0,00 %
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00 %
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0,00 %
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,00 %
12 Disavanzo di amministrazione		
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00 %
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	6,31 %
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00 %
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00 %
13 Debiti fuori bilancio		
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	1,54 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2021

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,14 %
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)	24,19 %
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	15,73 %
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo 1 della spesa	18,18 %
	(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2021

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2021 (percentuale)
(3)	Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.	
(4)	Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.	
(5)	La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)	
(6)	La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).	
(7)	La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).	
(8)	La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).	
(9)	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 2021

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione			
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: 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 negli esercizi precedenti: Riscossioni c/comp/ Riscossioni c/residui iniziali	
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	4,96 %	4,63 %	10,80 %	52,69 %	56,91 %	47,94 %	70,12 %	30,03 %
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2,78 %	2,60 %	6,06 %	98,43 %	100,00 %	96,93 %	96,82 %	99,70 %
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi della Regione o Provincia autonoma	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7,75 %	7,23 %	16,86 %	63,13 %	66,60 %	58,07 %	79,72 %	31,26 %
TITOLO 2: Trasferimenti correnti									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2,84 %	4,60 %	9,61 %	87,50 %	94,77 %	82,50 %	84,59 %	72,68 %
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da istituzioni Sociali Private	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	2,84 %	4,60 %	9,61 %	87,52 %	94,77 %	82,44 %	84,59 %	72,37 %
TITOLO 3: Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,93 %	0,90 %	1,79 %	70,73 %	75,30 %	35,05 %	75,85 %	5,60 %
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,79 %	0,79 %	1,81 %	57,60 %	35,41 %	11,58 %	42,22 %	4,36 %
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	95,36 %	95,32 %	100,00 %
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,40 %	1,37 %	3,35 %	71,39 %	54,07 %	20,60 %	21,01 %	19,92 %
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	3,12 %	3,06 %	6,95 %	65,47 %	49,94 %	19,34 %	40,66 %	7,18 %

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2021

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)					Percentuale di riscossione				
		Rendiconto esercizio 2022									
		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 4: Entrate in conto capitale											
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3,90 %	7,99 %	3,13 %	99,99 %	100,00 %	37,75 %	34,02 %	39,87 %		
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,59 %	1,48 %	0,13 %	100,00 %	100,00 %	97,03 %	99,86 %	0,00 %	0,00 %	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,57 %	0,76 %	1,46 %	100,00 %	100,00 %	89,20 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	6,06 %	10,24 %	4,72 %	99,99 %	100,00 %	46,16 %	56,20 %	37,95 %		
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie											
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
TITOLO 6: Accensione prestiti											
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00 %	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 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere											

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2021

Allegato n. 2/b

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui 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/ Riscossioni definitive iniziali
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	24,76 %	23,10 %	0,38 %	100,00 %	88,70 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %
70000	Totale TIPOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	24,76 %	23,10 %	0,38 %	100,00 %	88,70 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %
TIPOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	53,75 %	50,13 %	60,58 %	100,00 %	100,00 %	98,06 %	98,05 %	100,00 %
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,73 %	1,62 %	0,91 %	100,00 %	99,26 %	81,93 %	98,54 %	3,73 %
90000	Totale TIPOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	55,48 %	51,77 %	61,49 %	100,00 %	99,94 %	97,78 %	98,05 %	58,19 %
TOTALE ENTRATE		100,00 %	100,00 %	100,00 %	92,54 %	90,06 %	72,41 %	87,72 %	30,55 %

7

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

Rendiconto esercizio 2021										
COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)										
MISSIONI E PROGRAMMI		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 FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni programma: (impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Missione 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,40 %	0,00 %	0,42 %	0,09 %	0,87 %	0,09 %	0,09 %	0,05 %
	02	Segreteria generale	0,54 %	0,00 %	0,66 %	0,62 %	1,27 %	0,62 %	0,62 %	0,18 %
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,35 %	0,00 %	1,95 %	0,04 %	3,13 %	0,04 %	0,04 %	1,00 %
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,33 %	0,00 %	1,14 %	0,11 %	2,44 %	0,11 %	0,11 %	0,09 %
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,20 %	0,00 %	0,31 %	2,01 %	0,63 %	2,01 %	2,01 %	0,04 %
	06	Ufficio tecnico	0,38 %	0,00 %	0,99 %	7,19 %	1,53 %	7,19 %	7,19 %	0,55 %
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,16 %	0,00 %	0,17 %	0,13 %	0,27 %	0,13 %	0,13 %	0,01 %
	08	Statistica e sistemi informativi	0,17 %	0,00 %	0,22 %	0,66 %	0,46 %	0,66 %	0,66 %	0,02 %
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	010	Risorse umane	0,36 %	0,00 %	0,23 %	0,14 %	0,45 %	0,14 %	0,14 %	0,05 %
	011	Altri servizi generali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		3,89 %	0,00 %	6,08 %	10,98 %	11,15 %	10,98 %	10,98 %	2,01 %	
Missione 02. Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 03. Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,91 %	0,00 %	1,01 %	0,59 %	2,21 %	0,59 %	0,59 %	0,05 %
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		0,91 %	0,00 %	1,01 %	0,59 %	2,21 %	0,59 %	0,59 %	0,05 %

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

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 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,56 %	0,00 %	0,93 %	0,61 %	0,40 %	0,61 %	1,35 %
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,66 %	0,00 %	0,91 %	1,69 %	1,64 %	1,69 %	0,33 %
	04	Istruzione universitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Diritto allo studio	0,59 %	0,00 %	0,68 %	0,04 %	1,42 %	0,04 %	0,08 %
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		1,81 %	0,00 %	2,52 %	2,34 %	3,46 %	2,34 %	1,77 %
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,02 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,00 %
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,19 %	0,00 %	0,30 %	1,12 %	0,55 %	1,12 %	0,10 %
Missione 07 Turismo	TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,21 %	0,00 %	0,33 %	1,13 %	0,61 %	1,13 %	0,11 %
	01	Sport e tempo libero	0,26 %	0,00 %	0,72 %	2,27 %	1,37 %	2,27 %	0,20 %
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	02	Giovani	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,26 %	0,00 %	0,72 %	2,27 %	1,37 %	2,27 %	0,20 %
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,04 %	0,01 %	0,04 %	0,01 %
	TOTALE MISSIONE 07 Turismo		0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,04 %	0,01 %	0,04 %	0,01 %

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		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 Missioni/Programmi: (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 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,15 %	0,00 %	0,43 %	8,30 %	0,88 %	8,30 %	0,07 %	
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,16 %	0,00 %	0,42 %	6,95 %	0,89 %	6,95 %	0,05 %	
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,31 %	0,00 %	0,85 %	15,45 %	1,77 %	15,45 %	0,12 %	
		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00 %	0,00 %	1,36 %	0,98 %	0,38 %	0,98 %	2,14 %	
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,23 %	0,00 %	0,65 %	7,74 %	0,77 %	7,74 %	0,56 %	
	03 Rifiuti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	04 Servizio idrico integrato	0,07 %	0,00 %	0,28 %	2,02 %	0,48 %	2,02 %	0,12 %	
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e foreste	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	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		0,99 %	0,00 %	2,29 %	10,74 %	1,65 %	10,74 %	2,81 %	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 20.21

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 / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa: Economie di spesa/compensazioni/ totale Economie di competenza
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Trasporto pubblico locale	2,11 %	0,00 %	4,52 %	14,02 %	5,01 %	14,02 %	4,12 %
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04 Altre modalità di trasporto	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	2,14 %	0,00 %	3,54 %	26,14 %	5,21 %	26,14 %	2,20 %
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		4,27 %	0,00 %	8,06 %	40,16 %	10,24 %	40,16 %	6,32 %
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	0,04 %	0,00 %	0,10 %	0,94 %	0,21 %	0,94 %	0,01 %
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 11 Soccorso civile	0,04 %	0,00 %	0,10 %	0,94 %	0,21 %	0,94 %	0,01 %
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,48 %	0,00 %	0,61 %	1,80 %	1,18 %	1,80 %	0,16 %
	02 Interventi per la disabilità	0,20 %	0,00 %	0,59 %	4,97 %	1,19 %	4,97 %	0,11 %
	03 Interventi per gli anziani	0,23 %	0,00 %	0,26 %	0,38 %	0,53 %	0,38 %	0,04 %
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,56 %	0,00 %	0,62 %	3,49 %	0,90 %	3,49 %	0,39 %
	05 Interventi per le famiglie	0,21 %	0,00 %	0,54 %	4,47 %	1,03 %	4,47 %	0,15 %
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,04 %	0,00 %	0,05 %	0,12 %	0,10 %	0,12 %	0,01 %
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,09 %	0,00 %	0,09 %	0,00 %	0,19 %	0,00 %	0,01 %
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,08 %	0,00 %	0,09 %	0,14 %	0,19 %	0,14 %	0,00 %
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1,69 %	0,00 %	2,85 %	15,37 %	5,30 %	15,37 %	0,58 %

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		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 Missioni 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 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzanti sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	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	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,10 %	0,00 %	0,10 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,08 %
	03	Ricerca e innovazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,10 %	0,00 %	0,10 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,08 %
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Formazione professionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Sostegno all'occupazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		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 programmi: (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 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Caccia e pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	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 %	0,00 %
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,05 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,06 %	0,06 %
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,47 %	0,00 %	0,53 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,56 %	0,56 %
	03 Altri fondi	0,28 %	0,00 %	0,25 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,45 %	0,45 %
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,80 %	0,00 %	0,82 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	1,47 %	1,47 %
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	15,86 %	0,00 %	2,19 %	0,00 %	4,59 %	0,00 %	0,26 %	0,26 %
	Totale Missione 50 Debito pubblico	15,86 %	0,00 %	2,19 %	0,00 %	4,59 %	0,00 %	0,26 %	0,26 %

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

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 60 Anticipazioni finanziarie	01	21,24 %	0,00 %	22,23 %	0,00 %	0,35 %	0,00 %	39,80 %
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		0,00 %	22,23 %	0,00 %	0,35 %	0,00 %	39,80 %
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	47,59 %	0,00 %	49,82 %	0,00 %	56,94 %	0,00 %	44,10 %
	02	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		0,00 %	49,82 %	0,00 %	56,94 %	0,00 %	44,10 %

7/7


 ORIGINAL
 IL SEGRETARIO GENERALE
 Dott.ssa Maria Grazia Frongia

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2021

CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20. (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa (residui + previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa (residui + previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organismi istituzionali	100,00 %	100,73 %	93,79 %	94,44 %	87,61 %
	02 Segreteria Generale	99,95 %	102,96 %	81,77 %	83,23 %	74,42 %
	03 Finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00 %	95,07 %	61,65 %	74,70 %	33,02 %
	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00 %	100,24 %	68,40 %	69,12 %	66,59 %
	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	99,98 %	111,18 %	80,40 %	87,22 %	46,89 %
	06 Ufficio tecnico	100,00 %	121,70 %	59,35 %	78,89 %	30,74 %
	07 Elettori e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00 %	102,55 %	94,95 %	95,97 %	80,19 %
	08 Statistica e sistemi informativi	100,00 %	109,70 %	72,98 %	76,59 %	59,28 %
	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	010 Ricorso umano	99,66 %	102,07 %	84,73 %	84,15 %	90,93 %
Missione 02 Giustizia	011 Altri servizi generali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	99,97 %	102,56 %	70,20 %	78,22 %	47,44 %
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01 Uffici giudiziari	100,00 %	100,00 %	78,15 %	100,00 %	0,00 %
	02 Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 02 Giustizia	100,00 %	100,00 %	78,15 %	100,00 %	0,00 %
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01 Polizia locale e amministrativa	99,96 %	101,73 %	85,11 %	84,29 %	88,56 %
	02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	99,96 %	101,73 %	85,11 %	84,29 %	88,56 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (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 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	97,76 %	102,15 %	81,62 %	72,73 %	95,07 %
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00 %	105,03 %	36,22 %	29,55 %	49,06 %
	04 Istruzione universitaria	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05 Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07 Diritto allo studio	100,00 %	100,16 %	62,91 %	67,66 %	53,51 %
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	99,42 %	102,61 %	52,96 %	50,76 %	57,13 %
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00 %	100,45 %	70,16 %	74,61 %	11,96 %
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	99,85 %	110,33 %	69,33 %	66,70 %	76,87 %
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	99,86 %	109,59 %	69,40 %	67,54 %	75,23 %
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	100,00 %	110,69 %	56,26 %	57,56 %	50,67 %
	02 Giovani	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 07 Turismo	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	100,00 %	110,69 %	56,26 %	57,56 %	50,67 %
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	100,00 %	110,67 %	4,43 %	9,34 %	0,00 %
	Totale Missione 07 Turismo	100,00 %	110,67 %	4,43 %	9,34 %	0,00 %
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	100,00 %	161,02 %	64,12 %	94,60 %	29,46 %
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00 %	146,08 %	51,33 %	86,54 %	11,51 %
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00 %	152,13 %	56,18 %	89,60 %	18,30 %


 ORIGINAL
 SEGRETARIO GENERALE
 Elisabetta Maria Grazia Fontana

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		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/ccomp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	99,90 %	102,63 %	29,67 %	3,39 %
	03	Rifiuti	100,00 %	138,53 %	56,48 %	28,46 %
	04	Servizio idrico integrato	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00 %	111,47 %	69,59 %	72,09 %
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		99,95 %	116,20 %	53,90 %	58,81 %	47,51 %
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Trasporto pubblico locale	100,00 %	97,35 %	65,63 %	63,53 %
	03	Trasporto per via d'acqua	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Altre modalità di trasporto	100,00 %	7,49 %	3,17 %	0,03 %
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	94,94 %	123,20 %	63,18 %	48,19 %
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		98,08 %	102,75 %	61,45 %	68,43 %	53,76 %
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	100,00 %	118,85 %	39,42 %	31,93 %
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Totale Missione 11 Soccorso civile		100,00 %	118,85 %	39,42 %	54,22 %	31,93 %

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)					
		Rendiconto esercizio 20..					
		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	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	87,12 %	104,35 %	72,73 %	69,40 %	78,89 %
	02	Interventi per la disabilità	100,00 %	103,42 %	48,81 %	49,31 %	47,80 %
	03	Interventi per gli anziani	98,99 %	90,99 %	63,91 %	75,35 %	46,48 %
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00 %	119,48 %	38,90 %	23,32 %	68,32 %
	05	Interventi per le famiglie	99,43 %	121,81 %	53,23 %	42,25 %	75,97 %
	06	Interventi per il diritto alla casa	100,00 %	106,24 %	83,74 %	100,00 %	64,60 %
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00 %	100,00 %	82,96 %	83,17 %	82,24 %
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00 %	104,79 %	79,34 %	86,25 %	54,24 %
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		95,93 %	108,33 %	59,49 %	56,65 %	65,02 %
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	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 %	


 ORIGINAL
 IL SEGRETARIO GENERALE
 Dott.ssa Maria Grazia Furlana

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2021

CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI		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+ definitive cassa/ (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	01 Industria, PMI e Artigianato	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00 %	100,03 %	45,32 %	90,51 %	19,05 %
	03 Ricerca e innovazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	100,00 %	100,03 %	45,32 %	90,51 %	19,05 %
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Formazione professionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03 Sostegno all'occupazione	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	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Caccia e pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	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	01 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 %

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20... (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 definitivi iniziali
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	1.408,81 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	Altri fondi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		92,53 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 50 Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	18,76 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
	Totale Missione 50 Debito pubblico		18,76 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazioni di tesoreria		100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %
	01					
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %
Missione 99 Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi -		100,00 %	95,85 %	95,69 %	60,55 %
	02	Partite di giro				
		Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		100,00 %	95,85 %	95,69 %	60,55 %

Allegato n. 2/1

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

Macro indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo Indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
4 Spesa di personale	4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Macr. 1.1 * pct 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1 /	Impegno (%)	Rendiconto	Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del subsidio eccedente pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, o ricomprendono la quota di subsidio acceduto a competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avviene nell'esercizio successivo.	
	4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante	pdc 1.01.01.004 * 1.01.01.008 "indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macr. 1.1 /	Impegno (%)	Rendiconto	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	
	4.3 Incidenza della spesa per personale fisale	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) pdc 1.03.02.01.000 "Consolide" + pdc 1.03.02.01.000 "Lavoro fisale sul Lavoro Interinale" + pdc 1.03.02.01.000 "Presidenze professionali e specialistiche" /	Impegno (%)	Rendiconto	Indice come gli enti suddividono le proprie esigenze di risorse umane, misurato in varie alternative contrattuali più fidej (personale dipendente) o meno fidej (forma di lavoro flessibile)	
5 Esternalizzazione dei servizi	5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Macr. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" popolazione residente /	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto	Valutazione della spesa procapite dei redditi di lavoro dipendente	
	5.2 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti di imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" /	Impegno (%)	Rendiconto	Valutazione del ricorso a enti esterni all'amministrazione per la gestione o erogazione di servizi alla collettività	
	5.3 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Macr. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" popolazione residente /	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto	Valutazione della spesa procapite dei redditi di lavoro dipendente	
6 Interessi passivi	6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Macr. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" popolazione residente /	Impegno / Accantonamento (%)	Rendiconto	Valutazione dell'incidenza della spesa per interessi passivi sul totale delle entrate correnti	
	6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Macr. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" popolazione residente /	Impegno (%)	Rendiconto	Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	
	6.3 Incidenza degli interessi passivi sulla spesa per interessi passivi	Macr. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" popolazione residente /	Impegno (%)	Rendiconto	Valutazione dell'incidenza degli interessi di spesa sul totale della spesa per interessi passivi	
7 Investimenti	7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Macr. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" popolazione residente /	Impegno e accantonamenti (%)	Rendiconto	Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa (corrente e in conto capitale)	
	7.2 Investimenti diretti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Macr. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" popolazione residente /	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto	Quota procapite degli investimenti diretti dell'ente	

ORIGINALE
IL SINDACO GENERALE
Dott. Maria Clara Fadda

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

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di esecuzione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
7.3 Contributi agli investimenti preesistenti (indicatore di equilibrio dimensionale)	Impieghi per Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti"	popolazione residente	Impieghi / Popolazione residente (%)	Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite dei contributi agli investimenti	(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore comprendo solo la popolazione residente. Il dato degli impieghi riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del PPV.
7.4 Investimenti complessivi preesistenti (indicatore di equilibrio dimensionale)	Impieghi (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	popolazione residente (del'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile)	Impieghi / Popolazione residente (%)	Rendiconto, popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite agli investimenti complessivi dell'anno	(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore comprendo solo la popolazione residente. Il dato degli impieghi riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del PPV.
7.5 Quota investimenti complessivi finanziari dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Impieghi + residui FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")		Margine corrente di competenza / Impieghi + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari dal risparmio corrente	Nei primi esercizi del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Nel (14-bis) dell'entrata "Titolo 5 della spesa - Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (o cui il principio contabile giornale sulla competenza finanziaria).
7.6 Quota investimenti complessivi finanziari dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / Impieghi + residui FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")		Saldo positivo delle partite finanziarie / Impieghi + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari dal saldo positivo delle partite finanziarie	(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore comprendo solo la popolazione residente. Il dato degli impieghi riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del PPV.
7.7 Quota investimenti complessivi finanziari da debito	Accantonamenti (Titolo 5 "Accensione prestiti" - categoria 5.02.02 "Anticipazioni" - categoria 5.03.03 "Accensione prestiti a seguito di cessione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rimpiazzi)		Accantonamenti / Impieghi + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziari da debito	(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore comprendo solo la popolazione residente. Il dato degli impieghi riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del PPV.
8 Analisi dei residui	8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui sulla quota di impieghi registrati nell'esercizio per ogni titolo di I livello di spesa	(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore comprendo solo la popolazione residente. Il dato degli impieghi riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del PPV.
	8.2 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui sulla quota di impieghi registrati nell'esercizio per ogni titolo di I livello di entrata	
	8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziaria su stock residui passivi per incremento attività finanziaria al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui passivi sul totale di impieghi registrati nell'esercizio	
	8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui attivi sul totale di accantonamenti registrati nell'esercizio	
	8.5 Incidenza nuovi residui attivi in conto capitale su stock residui attivi in conto capitale	Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza della formazione di nuovi residui attivi in conto capitale nell'esercizio rispetto allo stock di residui attivi in conto capitale al 31 dicembre	
	8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziaria su stock residui attivi per riduzione di attività finanziaria	Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza della formazione di nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziaria rispetto allo stock di residui attivi per riduzione di attività finanziaria al 31 dicembre	

Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2


 ORIGINALE
 IL SEGRETARIO GENERALE
 Dott. Maria Grazia Fardini

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

Materie indicatori di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo Spiegazione dell'indicatore	Note
10.3 Sostenibilità debiti finanziari						
	Impieghi	[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 2 della spesa - estinzioni anticipato) - (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" + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)]	Impieghi su accertamenti (%)	Fondiconto	S	Valutazione della sostenibilità dei debiti finanziari confrontati dall'ente
	Accertamenti	1, 2 e 3				
10.4 Indebitamento preesistente						
	Debito di finanziamento al 31/12 (2)	/	Debito / Popolazione residente (e)	Rendiconto	S	Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione
	popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)					(4) Da compilare solo se la voce E, dettagliando il rendiconto concernente il risultato di amministrazione è possibile e perti a o. (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce D, riportata nell' allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo /	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S	(6) La quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)
	11.2 Incidenza quota libera in conto capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo /	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S	(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B, riportata nell' allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
	11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo /	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S	(8) Da compilare solo se la voce E, dettagliando il rendiconto concernente il risultato di amministrazione è possibile e perti a o.
	11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo /	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S	(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C, riportata nell' allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
12 Distanza di amministrazione	12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	(Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso) /	Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	Rendiconto	S	(2) Indicatore da rappresentare solo se il importo x0, il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto (riguardando il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato o non convertito.
	12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	(Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente) /	Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	Rendiconto	S	(3) Indicatore da rappresentare solo se il importo x0, il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto (riguardando il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato o non convertito.

Macro Indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo Indicatore	Fase di osservazione a unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo Spiegazione dell'Indicatore	Nota
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amminisrazione (3)	L	Rendimento	S	(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. La Autonomia speciale o i loro enti locali patrimoniali passivi, sono esclusi dal calcolo del Patrimonio Netto. (2) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera a) dell'aliquota di ripartizione figurante nel risultato di amministrazione. (3) Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto.
		Patrimonio netto (1)				(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. La Autonomia speciale o i loro enti locali patrimoniali passivi, sono esclusi dal calcolo del Patrimonio Netto. (2) Indicazione da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera a) dell'aliquota di ripartizione figurante nel risultato di amministrazione. (3) Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

13	13.1	Debiti fuori bilancio	12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio		Rendiconto	Valutazione della sostenibilità del disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio quale rapporto tra il disavanzo iscritto in spesa (prestanza onere definitiva) e il totale degli accantonamenti per i primi tre titoli di entrata		
			Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accantonamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate			S		
			13.1 Debiti riconsoluiti e finanziati			S		
			13.2 Debiti in corso di riconsolidamento			S		
			13.3 Debiti riconsoluiti e in corso di finanziamento			S		
14	14.1	Fondo pluriennale vincolato	14.1 Utilizzo del FPV		Rendiconto	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio" e riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 115/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1".		
			Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzato nel corso dell'esercizio e riferibile agli esercizi successivi" e riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 115/2011 alla colonna a "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 o successivi".			S		
			Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzato nel corso dell'esercizio e riferibile agli esercizi successivi" e riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 115/2011 alla colonna a "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 o successivi".			S		
			Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzato nel corso dell'esercizio e riferibile agli esercizi successivi" e riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 115/2011 alla colonna a "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 o successivi".			S		
			Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzato nel corso dell'esercizio e riferibile agli esercizi successivi" e riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 115/2011 alla colonna a "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 o successivi".			S		
15	15.1	Partita di giro e conto terzi	15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata		Rendiconto	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti		
			Totale accantonamenti Entrate per conto terzi e partite di giro - Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.01.09.05.000)			S		
			Totale accantonamenti primi tre titoli di entrata			S		
			Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.01.09.05.000)			S		
			Totale impegni primo titolo di spesa			S		

