

Piano degli indicatori di bilancio
 Indicatori sintetici
 Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
1 RIGIDITA' STRUTTURALE DI BILANCIO		
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	15,42
	[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)	
2 ENTRATE CORRENTI		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	98,90
	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziameti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	87,86
	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziameti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	2,84
	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziameti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	2,52
	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziameti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	97,14
	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziameti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	84,66
	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziameti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	1,84
	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziameti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	1,60
	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziameti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
3 ANTICIPAZIONE DELL'ISTITUTO TESORIERE		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatória degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio ((365 x max previsto dalla norma)
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma
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)
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	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)
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 (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/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)
4.4	Spesa di personale pro capite (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)

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
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	28,98
6 INTERESSI PASSIVI		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	0,00
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	
7 INVESTIMENTI		
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	21,78
7.2	Investimenti diretti pro capite (in valore assoluto)	5,18
7.3	Contributi agli investimenti pro capite (in valore assoluto)	41,85
7.4	Investimenti complessivi pro capite (in valore assoluto)	47,03
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
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
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	100,00
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	75,99
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	
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	87,66
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	68,87
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	
9 SMALTIMENTO DEBITI NON FINANZIARI		
9.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	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")	80,29
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")	100,00
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)]	8,33

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
9.4 Smentimento 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)]	87,65
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	-9,19
10 DEBITI FINANZIARI		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	
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)	
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	0,00
10.4 Indebitamento pro capite	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
11 COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	46,77
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)	0,70
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	52,53

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
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 (3)	
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	
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	0,00
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
14 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO		
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	56,35
15 PARTITE DI GIRO		
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	5,26
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	6,25

(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.

(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.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
----------------------	-------------	--------------------------------------

- (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.

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 complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione nei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ c/residui / Accertamenti di competenza	% di riscossione negli esercizi precedenti: Riscossioni c / residui / residui definitivi iniziali	
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	8,24	7,37	3,98	100,00	100,00	100,00	100,00	
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,71	0,64	0,04	100,00	100,00	87,33	83,45	100,00
	TOTALE TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	8,95	8,01	4,02	100,00	100,00	99,83	99,83	100,00
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,01	99,62	100,00	91,53	93,39	37,84

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018**

		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 / 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 economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza				
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Missioni e programmi	02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,70	0,00	0,75	0,00	0,61	0,00	1,01	
		03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,91	0,00	0,82	0,00	0,56	0,00	1,31	
		04	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	3,71	0,00	2,15	0,00	1,34	0,00	3,63	
		10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1,32	0,00	1,19	0,00	0,01	0,00	3,33	
		11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,32	0,00	0,60	0,00	0,48	0,00	0,80	
		TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		6,96	0,00	5,51	0,00	3,00	0,00	10,08	
		MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	01	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	6,63	0,00	5,97	0,00	3,40	0,00	10,64
			02	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	1,52	0,00	1,48	0,00	0,00	0,00	4,18
			TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		8,15	0,00	7,45	0,00	3,40	0,00	14,82
		MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	02	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	2,83	0,00	0,00	0,00	7,97
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio			0,00	0,00	2,83	0,00	0,00	0,00	7,97		
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	7,97	0,00	7,42	67,17	6,73	67,17	8,68		

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 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 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	02	PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,09	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,22
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		8,06	0,00	7,50	67,17	67,3	0,00	67,17
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	2,54	0,00	2,66	2,68	3,61	2,68	0,94
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		2,54	0,00	2,66	2,68	3,61	2,68	0,94
MISSIONE 7 - Turismo	01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,34	0,00	1,21	0,00	0,93	0,00	1,71
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo		1,34	0,00	1,21	0,00	0,93	0,00	1,71
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,47	0,00	0,43	0,00	0,00	0,00	1,20
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,47	0,00	0,43	0,00	0,00	0,00	1,20
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	2,20	0,00	2,04	20,23	3,03	20,23	0,23
	02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,57	0,00	1,41	0,00	0,00	0,00	3,98
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		3,77	0,00	3,45	20,23	3,03	20,23	20,23	4,21
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	01	PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	PROGRAMMA 5 - Viabilità e infrastrutture stradali	4,53	0,00	4,36	4,01	5,79	4,01	1,77
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		4,53	0,00	4,36	4,01	5,79	4,01	4,01	1,77
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	8,39	0,00	7,62	0,04	10,65	0,04	2,12

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 programma: (Impegni + FPV) / (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza			
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	02	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità	18,93	0,00	22,16	0,00	27,27	0,00	12,86
	03	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	8,42	0,00	7,59	0,00	11,38	0,00	0,69
	04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	4,29	0,00	4,71	1,14	4,44	1,14	5,21
	05	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	0,23	0,00	0,21	0,00	0,16	0,00	0,30
	07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	8,29	100,00	8,90	4,74	8,96	4,74	8,78
		TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	48,55	100,00	51,19	5,92	62,86	5,92	29,96
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,68	0,00	0,62	0,00	0,00	0,00	1,74
	04	PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,94	0,00	0,84	0,00	0,00	0,00	2,38
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	1,62	0,00	1,46	0,00	0,00	0,00	4,12	
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	4,99	0,00	4,17	0,00	6,46	0,00	0,00
		TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	4,99	0,00	4,17	0,00	6,46	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,94	0,00	0,52	0,00	0,00	0,00	1,45
	02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,16	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,41
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	1,10	0,00	0,67	0,00	0,00	0,00	1,86	
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e partite di giro	7,91	0,00	7,13	0,00	4,20	0,00	12,45
		TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	7,91	0,00	7,13	0,00	4,20	0,00	12,45

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018**

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (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 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	100,00	100,00	90,44	88,66	100,00
	03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00	100,00	85,52	81,74	100,00
	04	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
	08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	34,36	34,36	
	10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	100,00	100,00	80,30	80,30	
	11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	100,00	100,00	100,00	100,00	
		TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00	100,00	67,73	64,95	100,00
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	01	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	100,00	100,00	0,00	0,00	
	02	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	98,83	100,00	100,00		100,00
		TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	99,78	100,00	0,59	0,00	100,00
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	02	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria		100,00			
		TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio		100,00			
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	68,50	92,26	98,14	98,14	
	02	PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	100,00			

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (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 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	68,83	92,45	98,14	98,14
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	89,53	85,79	7,69	100,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	89,53	85,79	7,69	100,00
MISSIONE 7 - Turismo	01 PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,00	100,00	1,83	
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	100,00	100,00	1,83	
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	100,00	100,00		
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00	100,00		
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	96,53	90,75	27,22	27,22
	02 PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00		
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	97,95	96,75	27,22	27,22
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	01 PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario				
	05 PROGRAMMA 5 - Viabilità e infrastrutture stradali	98,47	100,49	1,84	1,84
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	98,47	100,49	1,84	1,84
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	99,16	100,00	85,82	100,00
	02 PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità	99,72	100,00	83,54	100,00
	03 PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	100,00	100,00	92,35	100,00
	04 PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	94,07	100,00	99,77	100,00

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (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 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	05 PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie					
	06 PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	100,00	100,00	100,00	100,00	
	07 PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	100,00	100,19	96,81	83,61	100,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	99,32	100,08	91,28	85,60	100,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	02 PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,00			
	04 PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,00	100,00			
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	100,00	100,00			
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	100,00	100,00	27,83	0,00	45,41
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	100,00	100,00	27,83	0,00	45,41
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	01 PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	1333,33	0,00			
	02 PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00			
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	1136,69	0,00			
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	01 PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Parite di giro	100,00	100,00	96,69	96,55	100,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	100,00	100,00	96,69	96,55	100,00