

Libero Consorzio Comunale di Trapani



Piano degli indicatori di bilancio

Esercizio Finanziario 2017

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
			(dati percentuali) 2017
1 Rigidita' strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] /(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	31,81
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	119,25
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	101,82
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	52,34
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	44,69
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	107,93
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	84,73
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	52,77
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	41,43
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)	
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)	36,29
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 "indennita' 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)	5,28

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
			2017
4 Spese di personale			
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 piu' 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)	0,54
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)	30,06
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	9,58
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")	
6.2	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"	
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"	
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	4,65
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)	4,03
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)	
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)	4,03
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")]	
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")]	
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")]	
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

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
		2017	
8 Analisi dei residui			
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	100,00
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attivita' finanziarie su stock residui passivi per incremento attivita' 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	87,00
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	
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attivita' finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attivita' 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	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")	64,96
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")	99,99
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)]	81,01
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00
9.5	Indicatore annuale di tempestivita' 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	-7,15
10 Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	9,27

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
			(dati percentuali) 2017
10 Debiti finanziari			
10.3	Sostenibilita' 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	1,62
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)	17,37
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	46,82
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	42,34
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	10,84
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	
12 Disavanzo di amministrazione			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente	
12.3	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto	
12.4	Sostenibilita' disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	
13 Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,36
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,02
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	0,33
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)	61,70

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
			2017
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	8,49
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	10,24

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

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

Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	26,53	24,61	38,40	97,87	112,66	99,98	99,98	100,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali								
10000	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26,53	24,61	38,40	97,87	112,66	99,98	99,98	100,00
TITOLO 2: Trasferimenti correnti									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	33,22	37,94	50,44	87,98	94,87	75,04	75,57	70,29
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,89	0,79	1,09	91,00	91,44	31,44	32,67	19,02
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	34,11	38,73	51,53	88,06	94,81	74,13	74,66	69,33
TITOLO 3: Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,66	0,96	1,19	80,73	79,27	57,13	56,08	59,73
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,17	0,15	0,17	75,71	76,63	24,01	33,26	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi					100,00	100,00		100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,54	0,51	0,55	96,88	97,76	94,40	97,19	
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	2,37	1,63	1,92	83,51	83,78	62,56	65,95	51,09

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsione 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									
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	10,10	11,35	0,37	39,68	33,86	23,01	100,00	19,25
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali								
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	10,10	11,35	0,37	39,68	33,86	23,01	100,00	19,25
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	17,45	15,37						
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	17,45	15,37						
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	9,00	7,93	7,72	100,00	100,00	99,88	99,89	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,44	0,38	0,07	95,96	95,96	75,43	99,11	
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	9,44	8,31	7,79	99,80	99,80	99,59	99,88	
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	70,55	76,61	80,92	86,27	44,21

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza 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 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione							
01 - Organi istituzionali	1,59		1,09	0,02	1,46	0,02	0,29
02 - Segreteria generale	0,32		0,30	0,22	0,42	0,22	0,05
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	15,03		18,26	0,08	26,64	0,08	0,14
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,27	16,85	2,03	4,07	2,17	4,06	1,71
06 - Ufficio tecnico	0,22		0,34	2,84	0,48	2,84	0,03
08 - Statistica e sistemi informativi	0,97		0,84	1,44	1,16	1,44	0,14
10 - Risorse umane	4,90		4,46		6,48		0,09
11 - Altri servizi generali	10,28		9,57	19,65	12,08	19,70	4,12
Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	35,58	16,85	36,89	28,31	50,89	28,36	6,57
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio							
02 - Altri ordini di istruzione	2,36		4,66	9,70	3,24	7,55	7,72
04 - Istruzione universitaria							

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio							
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	11,61		14,22	40,64	19,94	42,76	1,83
Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	13,97		18,87	50,34	23,18	50,31	9,55
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					0,01		
Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					0,01		
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero							
01 - Sport e tempo libero	0,08		0,07	0,18	0,10	0,17	0,01
Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,08		0,07	0,18	0,10	0,17	0,01
Missione 7: Turismo							
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	4,61		4,12		3,99		4,38
Totale Missione 7 Turismo	4,61		4,12		3,99		4,38
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	1,64		1,38	1,49	1,94	1,49	0,17
03 - Rifiuti	0,02		0,02		0,03		

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza 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 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,21		0,80	0,06	1,22	0,06	-0,10
Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2,86		2,20	1,55	3,18	1,55	0,07
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità							
02 - Trasporto pubblico							
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	14,91	83,15	13,47	19,14	8,04	19,13	25,21
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	14,91	83,15	13,47	19,14	8,04	19,13	25,21
Missione 11: Soccorso civile							
01 - Sistema di protezione civile							
Totale Missione 11 Soccorso civile							
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
02 - Interventi per la disabilità	0,20		0,10	0,39	0,10	0,39	0,09
04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,62		0,56		1,11		-0,63
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,81		0,66	0,39	1,21	0,39	-0,54

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza 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 13: Tutela della salute							
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria							
Totale Missione 13 Tutela della salute							
Missione 14: Sviluppo economico e competitività							
01 - Industria, PMI e Artigianato	0,11		0,08		0,12		
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,47		0,35	0,09	0,48	0,09	0,05
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,57		0,43	0,09	0,60	0,09	0,05
Missione 20: Fondi e accantonamenti							
01 - Fondo di riserva	0,49						
02 - Fondo svalutazione crediti	0,08		0,07				0,22
03 - Altri Fondi	1,08		0,97				3,06
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	1,65		1,04				3,28
Missione 50: Debito pubblico							
01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,01		0,01				0,02

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 50: Debito pubblico							
02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,08		0,96		1,41		
Totale Missione 50 Debito pubblico	1,09		0,97		1,41		0,02
Missione 60: Anticipazioni finanziarie							
01 - Restituzione anticipazioni di tesoreria	15,48		13,82				43,72
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	15,48		13,82				43,72
Missione 99: Servizi per conto terzi							
01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	8,37		7,47		7,38		7,68
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	8,37		7,47		7,38		7,68
TOTALE MISSIONI	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01 - Organi istituzionali	96,28	95,84	96,61	96,43	100,00
02 - Segreteria generale	96,42	107,44	99,66	99,65	100,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	87,91	91,78	73,57	73,40	100,00
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	98,99	119,23	97,16	96,74	100,00
06 - Ufficio tecnico	98,46	866,65	76,87	74,11	100,00
08 - Statistica e sistemi informativi	94,27	117,80	95,99	95,74	99,38
10 - Risorse umane	95,20	100,00	99,22	99,19	100,00
11 - Altri servizi generali	87,69	116,93	89,95	88,11	100,00
Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	90,28	101,93	82,93	82,01	99,98
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio					
02 - Altri ordini di istruzione	83,11	66,84	95,93	94,18	100,00
04 - Istruzione universitaria					

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio					
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	85,56	130,57	83,08	80,00	100,00
Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	85,11	113,46	85,12	81,91	100,00
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	37,50	100,00	100,00	100,00	100,00
Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	37,50	100,00	100,00	100,00	100,00
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero					
01 - Sport e tempo libero	100,00	135,66	99,50	99,50	
Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	100,00	135,66	99,50	99,50	
Missione 7: Turismo					
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	99,96	100,00	11,01	10,96	100,00
Totale Missione 7 Turismo	99,96	100,00	11,01	10,96	100,00
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	97,32	112,71	82,40	81,83	100,00
03 - Rifiuti	100,00	100,00	100,00	100,00	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	96,26	101,24	91,70	91,28	100,00
Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	96,89	108,05	86,42	85,89	100,00
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità					
02 - Trasporto pubblico					
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	43,20	48,79	96,73	96,51	100,00
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	43,20	48,79	96,73	96,51	100,00
Missione 11: Soccorso civile					
01 - Sistema di protezione civile					
Totale Missione 11 Soccorso civile					
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
02 - Interventi per la disabilità	91,81	134,13	71,06	55,83	100,00
04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	70,85	71,14	48,44	33,03	100,00
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	75,04	76,65	49,45	33,90	100,00

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui/ residui definitivi iniziali
Missione 13: Tutela della salute					
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria					
Totale Missione 13 Tutela della salute					
Missione 14: Sviluppo economico e competitività					
01 - Industria, PMI e Artigianato	87,68	100,00	100,00	100,00	100,00
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	98,59	101,87	99,79	99,79	100,00
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	96,37	101,50	99,83	99,83	100,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti					
01 - Fondo di riserva	31,75				
02 - Fondo svalutazione crediti					
03 - Altri Fondi					
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	9,39				
Missione 50: Debito pubblico					
01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	80,75	80,75	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 50: Debito pubblico					
02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	93,24	93,24	
Totale Missione 50 Debito pubblico	100,00	100,00	93,21	93,21	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie					
01 - Restituzione anticipazioni di tesoreria					
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie					
Missione 99: Servizi per conto terzi					
01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	97,47	97,47	89,43	98,68	56,67
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	97,47	97,47	89,43	98,68	56,67
TOTALE MISSIONI	69,77	80,85	81,60	80,76	89,68