



**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio
di cui all'articolo 18-bis del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118**

Decreto del Ministero dell'interno del 22 dicembre 2015

Rendiconto esercizio 2016

Approvato con Deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 6705/2017 del 07/06/2017

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (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 Rimborsamento prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	26,27%
2 Entrate correnti			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	96,38%
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	96,35%
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	56,24%
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	56,22%
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	86,72%
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	86,70%
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	45,36%
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	45,35%
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	Anticipazioni 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)	15,77%
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	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)	18,66%
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale <i>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)</i>	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)	3,94%
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)	€ 21,95
5 Esternalizzazione dei servizi			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (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 impegnate al Titolo I	0,01%
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")	6,97%
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"	0,00%
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	3,46%
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)	€ 4,09
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)	€ 0,93
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)	€ 5,02
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)	0,09%
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)	65,12%
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	82,52%
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	26,20%
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 titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	54,54%
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	28,26%
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	19,64%
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")	79,34%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
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")	69,28%
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)]	59,18%
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)]	90,17%
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	41,09
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 31/12 anno precedente (2)	4,37%
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	12,28%
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)	€ 182,23
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)	4,99%
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	12,12%
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	47,30%
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	35,58%
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)	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
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	2,73%
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 (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	65,10%
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 dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	17,12%
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 del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	19,15%

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 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, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

(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 2016

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 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	25,22%	25,21%	43,49%	91,58%	91,58%	95,53%	96,52%	80,96%
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,38%	0,38%	0,60%	98,44%	98,44%	96,29%	99,96%	93,58%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali								
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma								
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	25,60%	25,59%	44,09%	91,80%	91,80%	95,56%	96,57%	83,68%
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	22,40%	22,40%	32,54%	85,92%	85,92%	64,91%	61,84%	68,01%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie								
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,09%	0,09%	0,10%	66,93%	66,93%	77,76%	89,33%	70,68%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,01%	0,01%	0,01%	49,96%	49,96%	29,54%	0,00%	42,11%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,17%	0,17%	0,18%	77,95%	77,95%	53,35%	82,44%	41,73%
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	22,68%	22,67%	32,83%	85,72%	85,72%	64,83%	62,01%	67,65%
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,63%	0,63%	1,04%	52,72%	52,72%	60,47%	66,81%	45,87%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,37%	0,39%	0,67%	28,13%	30,07%	48,60%	66,83%	19,18%
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,35%	0,35%	0,57%	98,45%	98,45%	95,32%	98,85%	0,01%
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,20%	0,20%	0,57%	99,30%	99,30%	99,44%	100,00%	98,91%

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (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 nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,39%	0,39%	0,49%	50,35%	50,35%	45,04%	76,66%	28,58%
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	1,94%	1,96%	3,34%	60,07%	60,27%	65,82%	79,38%	47,12%
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale								
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2,42%	2,42%	1,29%	8,51%	8,51%	16,59%	22,07%	14,40%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale								
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,84%	1,84%	3,04%	99,98%	99,98%	100,00%	100,00%	2,75%
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale								
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	4,25%	4,25%	4,33%	35,64%	35,64%	50,19%	76,80%	14,40%
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	2,01%	2,01%	1,67%	9,55%	30,64%	9,06%	9,06%	
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine								
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine								
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie					0,00%	2,94%		2,94%
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2,01%	2,01%	1,67%	3,26%	10,47%	4,20%	9,06%	2,94%
TITOLO 6:	Accensione prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari								
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine								

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (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 nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine								
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento								
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4,05%	4,05%	0,00%	100,00%	100,00%			
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4,05%	4,05%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	37,98%	37,98%	12,39%	67,60%	67,60%	98,80%	99,58%	56,31%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,49%	1,49%	1,34%	67,99%	67,99%	90,60%	96,73%	27,22%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	39,47%	39,46%	13,74%	67,62%	67,62%	97,94%	99,31%	45,80%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	75,11%	75,44%	73,83%	82,71%	55,72%

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (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 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	21,07%	21,00%	43,49%	91,58%	91,58%	95,53%	96,52%	80,96%
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,32%	0,31%	0,60%	98,44%	98,44%	96,29%	99,96%	93,58%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali								
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma								
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	21,39%	21,32%	44,09%	91,80%	91,80%	95,56%	96,57%	83,68%
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	18,72%	18,66%	32,54%	85,92%	85,92%	64,91%	61,84%	68,01%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie								
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,07%	0,07%	0,10%	66,93%	66,93%	77,76%	89,33%	70,68%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,01%	0,01%	0,01%	49,96%	49,96%	29,54%	0,00%	42,11%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,14%	0,14%	0,18%	77,95%	77,95%	53,35%	82,44%	41,73%
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	18,95%	18,89%	32,83%	85,72%	85,72%	64,83%	62,01%	67,65%
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,52%	0,52%	1,04%	52,72%	52,72%	60,47%	66,81%	45,87%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,31%	0,32%	0,67%	28,13%	30,07%	48,60%	66,83%	19,18%
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,29%	0,29%	0,57%	98,45%	98,45%	95,32%	98,85%	0,01%

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (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 nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,17%	0,17%	0,57%	99,30%	99,30%	99,44%	100,00%	98,91%
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,33%	0,33%	0,49%	50,35%	50,35%	45,04%	76,66%	28,58%
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	1,62%	1,63%	3,34%	60,07%	60,27%	65,82%	79,38%	47,12%
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale								
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2,02%	2,01%	1,29%	8,51%	8,51%	16,59%	22,07%	14,40%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale								
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,54%	1,53%	3,04%	99,98%	99,98%	100,00%	100,00%	2,75%
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale								
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	3,55%	3,54%	4,33%	35,64%	35,64%	50,19%	76,80%	14,40%
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	1,68%	1,68%	1,67%	9,55%	30,64%	9,06%	9,06%	
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine								
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine								
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie					0,00%	2,94%		2,94%
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	1,68%	1,68%	1,67%	3,26%	10,47%	4,20%	9,06%	2,94%
TITOLO 6:	Accensione prestiti								

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (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 nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari								
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine								
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine								
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento								
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3,39%	3,38%	0,00%	100,00%	100,00%			
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3,39%	3,38%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	31,74%	31,64%	12,39%	67,60%	67,60%	98,80%	99,58%	56,31%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,24%	1,24%	1,34%	67,99%	67,99%	90,60%	96,73%	27,22%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	32,98%	32,87%	13,74%	67,62%	67,62%	97,94%	99,31%	45,80%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	66,01%	65,34%	73,83%	82,71%	55,72%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,52%	0,12%	0,52%	0,10%	0,87%	0,10%	0,05%
	02	Segreteria generale	0,83%	0,00%	0,83%	0,28%	0,94%	0,28%	0,69%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,70%	0,00%	1,69%	0,12%	2,89%	0,12%	0,12%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	12,54%	0,00%	12,50%	0,23%	21,93%	0,23%	0,06%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,11%	0,59%	1,11%	1,26%	1,55%	1,26%	0,54%
	06	Ufficio tecnico	0,07%	0,00%	0,07%	0,01%	0,12%	0,01%	0,01%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile							
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,11%	0,00%	0,11%	0,01%	0,16%	0,01%	0,04%
	010	Risorse umane	0,05%	0,00%	0,05%	0,06%	0,02%	0,06%	0,08%
	011	Altri servizi generali	0,92%	0,00%	0,92%	0,92%	1,54%	0,92%	0,10%
		TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		17,84%	0,71%	17,80%	3,00%	30,02%	3,00%
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari							
	02	Casa circondariale e altri servizi							
		TOTALE Missione 02 Giustizia							
Missione 03 Ordine pubblico	01	Polizia locale e amministrativa							
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana							

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
e sicurezza	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza							
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica							
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	7,45%	19,93%	7,56%	23,31%	9,43%	23,31%	5,09%
	04 Istruzione universitaria							
	05 Istruzione tecnica superiore							
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	1,38%	10,30%	1,37%	4,14%	1,62%	4,14%	1,04%
	07 Diritto allo studio							
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	8,82%	30,23%	8,93%	27,44%	11,05%	27,44%	6,13%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,09%	0,36%	0,09%	0,24%	0,13%	0,24%	0,04%
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,02%	0,00%	0,06%
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,13%	0,36%	0,13%	0,24%	0,15%	0,24%	0,10%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	0,04%	0,02%	0,04%	0,01%	0,06%	0,01%	0,00%
	02 Giovani	0,07%	0,00%	0,07%	0,00%	0,09%	0,00%	0,04%
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,11%	0,02%	0,11%	0,01%	0,15%	0,01%	0,04%
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,07%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 07 Turismo	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,07%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Trasporti e diritto alla mobilità	04	Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	11,23%	45,18%	11,39%	42,78%	16,25%	42,78%	4,97%
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		11,78%	45,76%	11,93%	43,19%	17,10%	43,19%	5,11%
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,04%	0,00%	0,04%	0,01%	0,01%	0,01%	0,08%
	02	Interventi a seguito di calamità naturali							
	Totale Missione 11 Soccorso civile		0,04%	0,00%	0,04%	0,01%	0,01%	0,01%	0,08%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Interventi per la disabilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%
	03	Interventi per gli anziani	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,01%	0,00%	0,01%	0,05%	0,01%	0,05%	0,00%
	05	Interventi per le famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06	Interventi per il diritto alla casa							
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,06%	0,00%	0,06%	0,25%	0,09%	0,25%	0,03%
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale							
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,08%	0,00%	0,07%	0,31%	0,10%	0,31%	0,03%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA							
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA							
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio							
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi							
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari							
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN							
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria							
			Totale Missione 13 Tutela della salute						
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,72%	2,50%	0,72%	2,64%	0,92%	2,64%	0,46%
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori							
	03	Ricerca e innovazione							
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità							
			Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,72%	2,50%	0,72%	2,64%	0,92%	2,64%
	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	1,32%	0,00%	1,32%	0,11%	2,05%	0,11%	0,36%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	02	Formazione professionale	13,39%	18,18%	13,34%	17,02%	18,11%	17,02%	7,05%
	03	Sostegno all'occupazione	0,68%	0,00%	0,68%	1,38%	1,02%	1,38%	0,23%
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		15,39%	18,18%	15,34%	18,51%	21,18%	18,51%	7,64%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,12%	0,00%	0,12%	0,07%	0,20%	0,07%	0,02%
	02	Caccia e pesca	0,30%	0,34%	0,30%	0,46%	0,34%	0,46%	0,24%
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,42%	0,34%	0,42%	0,53%	0,54%	0,53%	0,26%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche							
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali							
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,04%	0,03%	0,04%	0,05%	0,03%	0,05%	0,05%
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,04%	0,03%	0,04%	0,05%	0,03%	0,05%	0,05%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,18%	0,00%	0,18%	0,00%	0,00%	0,00%	0,41%
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,28%	0,00%	0,27%	0,00%	0,00%	0,00%	0,64%
	03	Altri fondi	0,20%	0,00%	0,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,45%
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,65%	0,00%	0,64%	0,00%	0,00%	0,00%	1,50%
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	5,36%	0,00%	5,35%	0,00%	3,76%	0,00%	7,43%
	Totale Missione 50 Debito pubblico		5,36%	0,00%	5,35%	0,00%	3,76%	0,00%	7,43%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	3,39%	0,00%	3,38%	0,00%	0,00%	0,00%	7,83%
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		3,39%	0,00%	3,38%	0,00%	0,00%	0,00%	7,83%
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	32,98%	0,00%	32,87%	0,00%	12,13%	0,00%	60,23%
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario							
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		32,98%	0,00%	32,87%	0,00%	12,13%	0,00%	60,23%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	98,78%	99,14%	96,10%	97,22%	85,20%
	02	Segreteria generale	93,50%	92,13%	86,70%	93,12%	57,61%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	99,30%	99,44%	98,46%	98,63%	94,13%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	99,97%	99,99%	64,81%	60,97%	77,38%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	93,18%	96,58%	88,11%	89,04%	83,88%
	06	Ufficio tecnico	98,65%	98,84%	98,28%	97,21%	100,00%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
	08	Statistica e sistemi informativi	91,52%	98,48%	100,00%	100,00%	0,00%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	97,54%	97,62%	93,14%	93,13%	93,38%
	010	Risorse umane	90,00%	90,03%	67,94%	69,55%	26,61%
	011	Altri servizi generali	97,64%	99,68%	94,67%	96,53%	65,76%
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		99,08%	99,37%	71,43%	69,87%	77,54%
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari					
	02	Casa circondariale e altri servizi					
		TOTALE Missione 02 Giustizia					

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa					
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana					
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza						
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica					
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	91,50%	96,48%	87,39%	86,55%	89,46%
	04	Istruzione universitaria					
	05	Istruzione tecnica superiore					
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	90,10%	78,19%	61,03%	24,70%	98,45%
	07	Diritto allo studio					
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		91,30%	93,12%	82,37%	77,67%	92,04%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	94,36%	94,74%	51,38%	33,33%	77,14%
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	98,93%	99,43%	72,45%	73,93%	26,62%
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		95,62%	96,06%	54,16%	41,45%	76,56%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	98,86%	98,91%	87,56%	87,07%	89,84%
	02	Giovani	98,55%	98,53%	96,97%	92,37%	100,00%
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		98,62%	98,62%	94,65%	90,23%	99,10%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	92,84%	99,90%	29,09%	4,93%	97,64%
	Totale Missione 07 Turismo		92,84%	99,90%	29,09%	4,93%	97,64%
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	96,31%	97,79%	76,31%	73,96%	100,00%
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		96,31%	97,79%	76,31%	73,96%	100,00%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	91,07%	80,86%	61,63%	81,44%	35,99%
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	94,55%	94,93%	91,54%	92,02%	88,12%
	03	Rifiuti	93,81%	95,88%	88,86%	83,45%	94,89%
	04	Servizio idrico integrato					
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	96,50%	97,28%	91,30%	98,50%	69,32%
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	98,28%	98,41%	97,52%	98,58%	89,76%
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	90,01%	90,01%	90,00%	90,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	99,40%	99,80%	58,46%	58,97%	28,56%	
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	94,33%	94,45%	88,91%	89,23%	88,16%	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario					
	02	Trasporto pubblico locale	94,06%	93,79%	77,64%	85,70%	
	03	Trasporto per vie d'acqua	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
	04	Altre modalità di trasporto	99,97%	99,97%	0,00%	0,00%	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	93,65%	95,35%	61,44%	71,48%	
		Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	93,68%	95,21%	63,14%	72,68%	44,78%
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	93,35%	93,41%	84,47%	95,42%	
	02	Interventi a seguito di calamità naturali					
		Totale Missione 11 Soccorso civile	93,35%	93,41%	84,47%	95,42%	80,92%
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	
	02	Interventi per la disabilità	90,00%	90,29%	0,00%	0,00%	
	03	Interventi per gli anziani					

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui +previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	93,84%	96,62%	64,95%	4,37%	100,00%
	05	Interventi per le famiglie					
	06	Interventi per il diritto alla casa					
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	96,72%	98,08%	79,16%	45,88%	85,38%
	08	Cooperazione e associazionismo	99,75%	98,48%	96,85%	0,00%	96,85%
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale					
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		98,90%	99,40%	94,27%	41,34%	96,70%
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA					
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA					

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente					
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi					
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari					
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN					
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria					
	Totale Missione 13 Tutela della salute						
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	94,02%	67,69%	96,12%	95,53%	99,99%
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
	03	Ricerca e innovazione					
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità					
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		94,02%	67,69%	96,12%	95,53%	99,99%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	98,16%	98,57%	91,47%	92,19%	84,28%
	02	Formazione professionale	91,26%	90,45%	89,46%	91,30%	79,63%
	03	Sostegno all'occupazione	93,90%	96,37%	72,46%	72,48%	72,44%
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		92,04%	91,55%	88,49%	90,59%	78,50%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	97,64%	98,00%	72,96%	65,81%	88,39%
	02	Caccia e pesca	96,29%	93,19%	54,43%	53,94%	55,97%
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		96,75%	94,89%	62,73%	58,95%	72,62%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti	01	Fonti energetiche					
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	92,98%	89,05%	31,93%	27,62%	43,13%
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		92,98%	89,05%	31,93%	27,62%	43,13%
Missione 20 Fondi e	01	Fondo di riserva	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
	03	Altri fondi					

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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
accantonamenti	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	28,04%	27,23%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	40,15%	40,15%	100,00%	100,00%	0,00%
	Totale Missione 50 Debito pubblico	40,15%	40,15%	100,00%	100,00%	0,00%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	77,45%	77,45%	83,30%	94,46%	38,03%
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario					
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	77,45%	77,45%	83,30%	94,46%	38,03%