

**BILANCIO DI PREVISIONE 2022 – 2024
ALTRI ALLEGATI**

**PIANO DEGLI INDICATORI E
DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**

**Art. 18 bis del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.
D.M. Ministero dell'Interno 22/12/2015**

Piano degli indicatori di bilancio
 Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024
 Indicatori sintetici

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare)		
			TOTALE MISSIONI		
			2022	2023	2024
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP"	33,17%	35,75%	35,64%
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	124,61%	128,59%	129,54%
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle	92,96%		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate	78,05%	80,54%	81,14%
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate	59,36%		
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente	16,99%	19,75%	20,18%
3.2	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	Stanziamenti di competenza (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 a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di	0,00%	0,00%	0,00%
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile 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)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,71%	0,12%	0,10%
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione	20,19	22,39	22,71
4	Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000	0,06%	0,01%	0,00%
5	Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	6,89%	6,69%	6,29%
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza	0,80%	0,86%	0,92%
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" /	0,09%	0,10%	0,11%
6	Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di	42,97%	30,60%	26,86%

6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio)	73,10	40,21	31,65
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	9,19	5,56	6,24
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente	82,29	45,77	37,88
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	10,91%	23,58%	27,96%
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + "Contributi agli investimenti")			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.02.03 "Finanziamenti a medio e lungo termine")	0,00%	0,00%	0,00%
7 Debiti non finanziari					
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanzamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00%		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanzamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi di riserva per le amministrazioni pubbliche (U.1.06.00.00.000)]	100,00%		
8 Debiti finanziari					
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	7,11%	0,00%	0,00%
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanzamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi attivi"]	15,98%	16,08%	15,55%
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente	151,53	0,00	0,00
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)					
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	4,03%	0,00%	0,00%
9.2	Incidenza quota libera in conto capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	2,01%	0,00%	0,00%
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	49,21%	0,00%	0,00%
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	44,75%	0,00%	0,00%
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente					
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione			
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00%	0,00%	0,00%
11 Fondo pluriennale vincolato					
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in bilancio) / FPV	64,00%	74,88%	74,52%
12 Partite di giro e conto terzi					
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli	58,55%	59,94%	60,39%
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza	63,38%	66,20%	66,61%

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Percentuale riscossione entrate	
		ESERCIZIO 2022 : Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	ESERCIZIO 2023 : Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	ESERCIZIO 2024 : Previsioni competenza/ totale previsioni competenza		Previsioni cassa esercizio 2022 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2022	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	35,50%	37,91%	38,55%	42,39%	100,00%	100,87%
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	100,00%	16,13%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10000	Totale TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	35,50%	37,91%	38,55%	42,41%	100,00%	100,83%
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7,93%	7,31%	7,25%	26,18%	100,00%	96,13%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,13%	0,09%	0,06%	0,20%	100,00%	92,03%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	100,00%	118,13%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,64%	0,08%	0,03%	0,45%	100,00%	69,43%
20000	Totale TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	8,69%	7,47%	7,34%	26,84%	100,00%	95,67%
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,54%	0,59%	0,60%	0,62%	100,00%	101,75%

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Riscossione entrate	
		ESERCIZIO 2022 : Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	ESERCIZIO 2023 : Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	ESERCIZIO 2024 : Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2022 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2022	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,47%	0,50%	0,51%	0,64%	100,00%	98,32%
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,40%	0,37%	0,34%	0,51%	100,00%	99,64%
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,36%	0,38%	0,39%	0,35%	100,00%	100,00%
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,76%	0,76%	0,78%	0,52%	100,00%	93,86%
30000	Totale TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2,52%	2,60%	2,61%	2,64%	100,00%	98,72%
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	20,40%	17,41%	16,25%	10,06%	100,00%	65,33%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,60%	100,00%	100,68%
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,16%	0,17%	0,18%	0,00%	100,00%	0,00%
40000	Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	20,57%	17,58%	16,43%	10,67%	100,00%	67,34%
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	8,99%	100,00%	100,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		ESERCIZIO 2022 : Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	ESERCIZIO 2023 : Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	ESERCIZIO 2024 : Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2022 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2022	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	23239,88%
50000	Totale TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00%	0,00%	0,00%	8,99%	100,00%	101,65%
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,00%	100,00%
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60000	Totale TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,00%	100,00%
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,36%	5,68%	5,78%	0,00%	100,00%	0,00%
70000	Totale TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	5,36%	5,68%	5,78%	0,00%	100,00%	0,00%
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	26,51%	28,06%	28,57%	8,04%	100,00%	74,69%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)										MEDIA 3 RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			Incidenza Missione/ programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/ comp+ Pagam. c/ residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	16,58%	30,37%	100,00%	13,35%	15,82%	9,68%	0,00%	14,46%	28,15%	60,41%		
TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio												
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali												
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,04%	0,08%	95,52%		
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,01%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,02%	77,00%		
TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,02%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,06%	0,11%	88,78%		
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero												
01 Sport e tempo libero	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,03%	0,00%	90,46%		
02 Giovani	0,03%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,03%	0,08%	66,52%		
TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,04%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,03%	0,00%	0,07%	0,08%	80,60%		

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)										MEDIA 3 RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)				
	ESERCIZIO 2022					ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media Totale FPV (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/ comp+ Pagam. c/ residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
Missione 07 Turismo															
01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,06%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	0,12%	0,00%	95,53%
TOTALE Missione 07 Turismo		0,06%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	0,12%	0,00%	95,53%
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa															
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,16%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	0,12%	0,00%	0,00%	0,16%	0,05%	65,69%
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,16%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	0,12%	0,00%	0,00%	0,16%	0,05%	65,69%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente															
01	Difesa del suolo	0,05%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,19%	0,35%	47,30%
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,35%	0,09%	100,00%	0,39%	0,00%	100,00%	0,39%	0,00%	0,39%	0,00%	0,00%	0,50%	0,28%	63,80%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)										MEDIA 3 RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			Incidenza Missione/ programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/ comp+ Pagam. c/ residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
03	Rifiuti	0,45%	0,05%	100,00%	0,33%	0,00%	0,31%	0,00%	0,56%	0,48%	63,20%	
04	Servizio idrico integrato	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,76%	0,00%	99,99%	0,32%	0,00%	0,30%	0,00%	0,36%	0,03%	53,60%	
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,32%	0,00%	100,00%	0,40%	0,00%	0,41%	0,00%	0,29%	0,01%	88,70%	
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	80,87%	
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,17%	0,00%	100,00%	0,11%	0,00%	0,12%	0,00%	0,21%	0,08%	63,67%	
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2,11%	0,15%	100,00%	1,61%	0,00%	1,58%	0,00%	2,11%	1,24%	63,60%	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)										MEDIA 3 RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)				
	ESERCIZIO 2022					ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media Totale FPV (Impegni + residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/ comp+ Pagam. c/ residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media Totale FPV (Impegni + residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV						
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità															
01	Trasporto ferroviario	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02	Trasporto pubblico locale	1,93%	0,00%	100,00%	1,10%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,65%	0,00%	0,00%	1,08%	1,55%	71,23%
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
04	Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
05	Viabilità e infrastrutture stradali	23,15%	65,04%	100,00%	18,33%	83,05%	100,00%	83,05%	19,76%	100,00%	100,00%	58,39%	24,95%	58,39%	54,03%
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	25,08%	65,04%	100,00%	19,43%	83,05%	100,00%	83,05%	20,41%	100,00%	100,00%	59,93%	26,02%	59,93%	54,84%
Missione 11 Soccorso civile															
01	Sistema di protezione civile	0,29%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	100,00%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,02%	0,12%	0,02%	49,48%
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,29%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	100,00%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,02%	0,12%	0,02%	49,48%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)										MEDIA 3 RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)			
	ESERCIZIO 2022					ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media Totale FPV (Impegni + residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 13 Tutela della salute														
03	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente													
04	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi													
05	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari													
06	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN													
07	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	Ulteriori spese in materia sanitaria													

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)										MEDIA 3 RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			Incidenza Missione/ programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/ comp+ Pagam. c/ residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	0,00%	0,00%			
Missione 13 Tutela della salute	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 13 Tutela della salute	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività												
01 Industria, PMI e Artigianato	1,84%	0,00%	100,00%	2,16%	0,00%	0,00%	2,94%	0,00%	0,00%	8,32%	1,65%	63,49%
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Ricerca e innovazione	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,05%	0,00%	61,44%
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%
TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	1,85%	0,00%	100,00%	2,17%	0,00%	0,00%	2,95%	0,00%	0,00%	8,39%	1,65%	63,51%
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale												
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,00%	163,64%
02 Formazione professionale	0,13%	0,00%	100,00%	0,16%	0,00%	0,00%	0,16%	0,00%	0,00%	12,06%	4,11%	84,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)										MEDIA 3 RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/ comp+ Pagam. c/ residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 19 Relazioni internazionali												
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,13%	0,00%	0,08%	0,00%	0,05%	0,00%	0,08%	0,00%	0,00%	0,03%	57,83%
TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali		0,13%	0,00%	0,08%	0,00%	0,05%	0,00%	0,08%	0,00%	0,00%	0,03%	57,83%
Missione 20 Fondi e accantonamenti												
01	Fondo di riserva	0,15%	0,00%	0,18%	0,00%	0,24%	0,00%	0,18%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,26%	0,00%	0,32%	0,00%	0,33%	0,00%	0,32%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03	Altri fondi	0,45%	0,00%	0,35%	0,00%	0,36%	0,00%	0,35%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)										MEDIA 3 RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			Incidenza Missione/ programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/ comp+ Pagam. c/ residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 99 Servizi per conto terzi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale												
TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	23,0	0,00%	100,00%	27,12%	0,00%	28,08%	0,00%	0,00%	6,94%	0,00%	52,55%	

B1. TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

Provincia di	TORINO
Città Metropolitana di	Torino

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza Spese Rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 41%	Si	No
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 21%	Si	No
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	Si	No
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 15%	Si	No
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	Si	No
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	Si	No
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	Si	No
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 45%	Si	No

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	Si	No
--	----	---------------