



**CITTA' DI
TERRACINA**
Provincia di Latina

DIPARTIMENTO II

RENDICONTO DELLA GESTIONE DEL COMUNE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

ALLEGATO M

**TABELLA DEGLI INDICATORI
FINANZIARI ED ECONOMICI
GENERALI**

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2017 approvato il 30-05-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
1	Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	"Piano disavanzo a carico dell'esercizio + impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroagg. 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsio prestiti) / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)"	35,35895
2	Entrate correnti		110,83032
2.1	incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamnti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	
2.2	incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamnti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	99,66333
2.3	incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	"Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecip. di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamnti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate"	96,74108
2.4	incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	"Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecip. di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamnti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate"	86,99369
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 / Stanziamnti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	87,48593
2.6	incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamnti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	70,61247
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" - "Compartecip. di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamnti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate"	73,44283
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" - "Compartecip. di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamnti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate"	59,27787
3	Anticipazioni dell'istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	"Somatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)"	
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	
4	Spese di personale		
4.1	incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	"Impegni (Macroagg. 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 Macroagg. 1.1) / Impegni (Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroagg. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroagg. 1.1)"	33,15620
4.2	incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale/indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione concentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da	"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	17,655626

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2017 approvato il 30-05-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
avoro"	Macroagg. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroagg. 1.1) / Impegni (Macroagg. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroagg. 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroagg. 1.1)"	3,91292
4.3 "Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale -Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane,mixando le varie alternative contrattuali più rigide (dipendenti) o meno rigide (lav.flessibile)"	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro Internale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroagg. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroagg. 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroagg. 1.1)"	194,60567
4.4 "Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)"	Impegni (Macroagg. 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 Macroagg. 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)"	41,12641
5 Esternalizzazione dei servizi		
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"	
6 Interessi passivi		3,51681
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroagg. 1.7 "interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate "Entrate correnti")"	0,00000
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 Macroagg. 1.7 "interessi passivi"	0,00000
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 Macroagg. 1.7 "interessi passivi"	
7 Investimenti		9,16987
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II"	68,74716
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(dell'eserc.di riferim. o se non disp. al 1° gen.dell'ultimo anno disponibile)"	1,16898
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroagg. 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)"	69,91614
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroagg. 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)"	323,94190
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)]"	0,00000
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2	

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2017 approvato il 30-05-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
partite finanziarie	"Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti"(9)"	0,00000
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00000
8	Analisi dei residui	
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	64,11968
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	69,99461
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	48,67108
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	42,12511
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	
9	Smaltimento debiti non finanziari	
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	71,18733
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	55,08245
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	1,24272
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli	22,90001

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2017 approvato il 30-05-2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
Esercizi precedenti	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)]	
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)*	
10	Debiti finanziari	
10.1	incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)
10.2	incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	16,42749 [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 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) + Trasferite / Accertamenti titoli 1, 2 e 3"
10.4	indebitamento procapite (in valore assoluto)	0,00000 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)"
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	
11.1	incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	5,21228 Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (5)
11.2	incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	4,54342 Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (6)
11.3	incidenza quota accantonata nell'avanzo	67,90593 Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (7)
11.4	incidenza quota vincolata nell'avanzo	22,33838 Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (8)
12	Disavanzo di amministrazione	
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1) Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate

**Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2017 approvato il 30-05-2017
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
13	Debiti fuori bilancio	
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,00000
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00000
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00000
14	Fondo pluriennale vincolato	
14.1	Utilizzo del FPV	34,61795
15	Partite di giro e conto terzi	
15.1	incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	14,01455
15.2	incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	21,14304

(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
Rendiconto esercizio 2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate			
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni competenza	Accertamenti / totale accertamenti	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. iniziale: Prev.iniz. cassa/ (prev.iniz.comp.+resid.)	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. definitive: Prev.definit. cassa/ (prev.def.comp.+resid.)	% di riscoss. complessiva: (Riscoss. c/comp + Riscoss. c/residui) / (Accertam. c/comp / Accertam. di competenza)	% di riscoss. dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss. c/comp / Accertam. di competenza	% di riscoss. dei crediti esigibili negli esercizi preced.: Riscoss. c/residui / residui definitivi iniziali
TITOLO : 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	42,89012	38,91355	54,19274	85,00000	74,43462	53,90174	72,91817	9,91233
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000				
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1,23451	1,11969	1,58714	85,00000	85,00000	60,55571	100,00000	0,59173
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000				
1	TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	44,12464	40,03324	55,77989	85,00000	74,77808	54,11990	73,68875	9,51469
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6,08483	6,47501	8,67680	85,00000	83,80496	84,43734	92,12562	30,41918
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000				
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000				
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali private	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000				
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000				
2	TOTALE Trasferimenti correnti	6,08483	6,47501	8,67680	85,00000	83,80496	84,43734	92,12562	30,41918
TITOLO : 3	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,78606	4,50276	5,14385	85,00000	82,60069	81,20030	90,65464	19,90906
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,83246	4,38352	8,38654	85,00000	94,24425	4,55548	4,44207	52,56278
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00220	0,00199	0,00036	85,00000	85,00000	100,00000	100,00000	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000	85,00000				
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,89970	3,83945	2,75194	85,00000	87,13862	66,71534	92,71391	51,90686
3	TOTALE Entrate extratributarie	8,52042	12,72772	16,28269	85,00000	87,62395	46,80766	46,59837	47,41137
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	85,00000				
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	6,22549	8,00089	2,32173	85,00000	97,56267	30,74043	23,65102	34,17302
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	85,00000				
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3,36706	3,05390	2,15232	85,00000	83,93531	72,46720	73,51450	29,91899
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,89148	2,19553	3,47132	85,00000	63,86662	97,12882	99,46462	31,32879
4	TOTALE Entrate in conto capitale	11,48403	13,25032	7,94536	85,00000	90,50558	56,33955	70,28138	34,05719
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	85,00000				
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	85,00000				
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	2,05895	1,86745	0,00000	85,00000	85,00000			
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000				

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2017

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

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni competenza	Accertamenti / totale accertamenti	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. iniziale: Prev.iniz. cassa/ (prev.iniz.comp.+resid.)	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. definitive: Prev.definit. cassa/ (prev.def.comp.+resid.)	% di riscoss. complessiva: (Riscoss. c/comp + Riscoss. c/residui) / (Accertam. + resid. def. iniz.)	% di riscoss. dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss. c/comp / Accertam. di competenza	% di riscoss. dei crediti esigibili negli esercizi preced.: Riscoss. c/residui / residui definitivi iniziali
	finanziarie								
5	TOTALE Entrate da riduzione di attività finanziarie	2,05895	1,86745	0,00000	85,00000	85,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 6	Accensione di prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000					
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000					
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2,05895	1,86745	0,00000	100,00000	100,00000	0,00000		0,00000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000					
6	TOTALE Accensione di prestiti	2,05895	1,86745	0,00000	100,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8,23578	7,46978	0,00000	85,00000	85,00000			
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8,23578	7,46978	0,00000	85,00000	85,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	15,99114	14,50383	9,13536	85,00000	85,75034	54,40559	83,99582	1,17204
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,44126	1,80520	2,17990	85,00000	89,22182	99,90796	99,92311	0,00000
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	17,43240	16,30903	11,31526	85,00000	86,06337	60,45710	87,06423	1,17196
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	85,27426	81,83159	55,99824	72,12018	17,17616

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)											
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali					Previsioni definitive				DATI DI RENDICONTO	
	Incidenza Missione/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	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				
02 Altri ordini di Istruzione	0,09059		0,07721	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,18698			
04 Istruzione universitaria	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
05 Istruzione tecnica superiore	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00000		0,01577	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,03820			
07 Diritto allo studio	1,62090		2,60579	3,12240	2,88025	3,12240	3,12240	2,21559			
Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	1,71149	0,00000	2,69877	3,12240	2,88025	3,12240	3,12240	2,44076			
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,14619		0,24807	0,10023	0,05610	0,10023	0,10023	0,52099			
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,36506		0,35507	0,00000	0,60445	0,00000	0,00000	0,00051			
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,51125		0,60313	0,10023	0,66055	0,10023	0,10023	0,52151			
Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,87641	0,00000	1,00620	0,10023	1,26495	0,10023	0,10023	0,52151			
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero	4,13848		4,74149	25,31399	1,16492	25,31399	25,31399	9,82636			
01 Sport e tempo libero	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
02 Giovani	4,13848		4,74149	25,31399	1,16492	25,31399	25,31399	9,82636			
Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	4,13848	0,00000	4,74149	25,31399	1,16492	25,31399	25,31399	9,82636			
07-Turismo	0,34316		0,33223	0,00000	0,51361	0,00000	0,00000	0,07437			
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,34316		0,33223	0,00000	0,51361	0,00000	0,00000	0,07437			
Totale Missione07 - Turismo	0,34316	0,00000	0,33223	0,00000	0,51361	0,00000	0,00000	0,07437			
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4,38231		4,18586	23,64118	3,72767	23,64118	23,64118	4,83728			
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,01922		0,28577	3,14503	0,37331	3,14503	3,14503	0,16132			
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	4,40153		4,47163	26,78621	4,10098	26,78621	26,78621	4,99860			
Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia	4,40153	0,00000	4,47163	26,78621	4,10098	26,78621	26,78621	4,99860			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			DATI DI RENDICONTO		
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: 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		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02 Caccia e pesca	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche									
01 Fonti energetiche	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali									
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19-Relazioni internazionali									
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione19 - Relazioni internazionali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20-Fondi e accantonamenti									
01 Fondo di riserva	0,17870		0,15230	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,36882
02 Fondo crediti di difficile esigibilità	4,81552		5,11292	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	12,38206
03 Altri fondi	0,00000		3,04769	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	7,38064
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	4,99422	0,00000	8,31290	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	20,13152
50-Debito pubblico									
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti bibliografari	2,35834		2,00991	0,00000	0,00000	3,32313	0,00000	0,00000	0,14288
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti	8,55089		7,28754	0,00000	0,00000	12,19962	0,00000	0,00000	0,30393

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
		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)			
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione							
01	Organi istituzionali	80,00000	95,29193	85,05411	87,09875	66,71479	
02	Segreteria generale	80,00000	98,45636	84,97955	93,58595	19,22737	
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	80,00000	93,09315	65,41829	67,65605	33,60801	
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	80,00000	87,74298	42,77603	43,32040	40,49261	
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	80,00000	79,45425	81,09088	78,86443	88,70820	
06	Ufficio tecnico	80,00000	89,04228	79,09873	80,90734	65,96282	
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	80,00000	93,26793	89,75703	94,56185	73,89567	
08	Statistica e sistemi informativi	80,00000	91,08792	75,64727	76,18042	74,20524	
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali						
10	Risorse umane	80,00000	96,60606	96,44569	96,96210	81,81060	
11	Altri servizi generali	80,00000	95,50055	77,84257	80,70952	67,11491	
	Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	80,00000	92,31356	76,29746	78,41844	65,46912	
02-Giustizia							
01	Uffici giudiziari	80,00000	87,21297	40,75644	90,84705	7,32991	
02	Casa circondariale e altri servizi						
	Totale Missione02 - Giustizia	80,00000	87,21297	40,75644	90,84705	7,32991	
03-Ordine pubblico e sicurezza							
01	Polizia locale e amministrativa	80,00000	97,62416	44,11103	43,73638	63,52530	
02	Sistema integrato di sicurezza Urbana						
	Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	80,00000	97,62416	44,11103	43,73638	63,52530	
04-Istruzione e diritto allo studio							
01	Istruzione prescolastica						
02	Altri ordini di istruzione	80,00000	80,00000				
04	Istruzione universitaria						
05	Istruzione tecnica superiore		100,00000				
06	Servizi ausiliari all'istruzione	80,00000	84,30585	58,86438	64,41731	53,52872	
07	Diritto allo studio	80,00000	84,28606	58,86438	64,41731	53,52872	
	Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	80,00000	84,28606	58,86438	64,41731	53,52872	
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	80,00000	89,61902	25,96112	0,00000	29,35325	
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	80,00000	89,61902	25,96112	0,00000	29,35325	
				78,30254	85,65574	40,55577	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: (Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	diversi nel settore culturale				
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	89,84461	58,30136	78,91676	31,92565
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	01 Sport e tempo libero	92,19431	45,89766	98,65473	44,63639
	02 Giovani				
	Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	92,19431	45,89766	98,65473	44,63639
07-Turismo					
	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	84,64239	67,48567	80,48146	29,70793
	Totale Missione07 - Turismo	84,64239	67,48567	80,48146	29,70793
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	01 Urbanistica e assetto del territorio	66,87164	54,73764	57,02940	41,55481
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	99,86718	86,11524	83,43711	100,00000
	Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	68,73401	57,28999	59,14595	46,70688
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	01 Difesa del suolo	80,00000	2,24172	2,24172	
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	78,00184	65,81180	69,61308	49,19811
	03 Rifiuti	81,21423	78,01746	91,57283	48,34621
	04 Servizio idrico integrato				
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	87,21198	81,83978	79,87934	93,70392
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche				
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni				
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento				
	Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	81,10720	77,20962	89,22615	49,12165
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	01 Trasporto ferroviario	76,70861	51,91321	34,39970	80,56444
	02 Trasporto pubblico locale	100,00000			
	03 Trasporto per vie d'acqua				

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
05	80,00000	76,45549	47,66268	47,21979	48,76200
Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità'	80,00000	77,29384	49,07811	43,32436	60,95692
11-Soccorso civile	80,00001	56,21982	18,20044	32,90901	0,00000
01					
02					
Totale Missione11 - Soccorso civile	80,00001	56,21982	18,20044	32,90901	0,00000
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
01					
02		0,00000	0,00000	0,00000	
03	80,00000	80,00000			
04	80,00000	81,17628	64,62203	74,01422	43,90905
05					
06					
07					
08	80,00000	79,07785	22,50750	20,20445	62,29829
09					
Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	80,00000	80,13013	51,35274	53,19170	45,24339
13-Tutela della salute					
01					
02					
03					
04					
05					
06					

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale; Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive; Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione13 - Tutela della salute	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14-Sviluppo economico e competitività					
01 Industria, PMI e Artigianato	79,99999	97,25973	92,56021	92,87341	48,00000
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	80,00001	86,60455	53,32223	53,43145	0,00000
03 Ricerca e innovazione					
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità					
Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività	80,00000	87,64861	57,10280	57,21468	12,81114
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro					
02 Formazione professionale					
03 Sostegno all'occupazione					
Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
02 Caccia e pesca					
Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
01 Fonti energetiche					
Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19-Relazioni internazionali					
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
Totale Missione19 - Relazioni internazionali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20-Fondi e accantonamenti					
01 Fondo di riserva	80,00000	80,00000	80,00000	80,00000	80,00000

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni definitive 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
03 Altri fondi	80,00000	99,79911			
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	80,00000	38,05411	0,00000	0,00000	0,00000
50-Debito pubblico					
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	80,00000	99,81170	82,18127	77,84177	100,00000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00000	75,18390	64,33804	83,67237	28,89598
Totale Missione60 - Debito pubblico	94,91429	79,65777	67,54573	82,42414	36,60515
60-Anticipazioni finanziarie					
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	80,00000	80,00000			
Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie	80,00000	80,00000	0,00000	0,00000	0,00000
99-Servizi per conto terzi					
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	80,00000	65,57413	61,24263	86,98260	20,66180
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale					
Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	80,00000	65,57413	61,24263	86,98260	20,66180