



AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE AMBIENTALE DEL PIEMONTE

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
Sede Legale: Via Pio VII, n. 9 – 10135 TORINO
PARTITA IVA 07176380017

DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE

n. 5 del 21/01/2019

Il giorno 21/01/2019, in una sala degli uffici amministrativi dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale del Piemonte,

IL DIRETTORE GENERALE
Ing. Angelo Robotto

a norma dell'art. 11 della Legge Regionale del Piemonte 26/09/2016 n. 18 adotta il decreto di cui all'oggetto oltre indicato:

OGGETTO: Piano degli indicatori correlato al Decreto del Direttore Generale n. 125 del 21/12/2018 ad oggetto: "Bilancio di previsione finanziario "2019-2021"

IL DIRETTORE GENERALE

Preso visione della proposta del Direttore Amministrativo, Dott. Roberto Giovanetti, di seguito integralmente riportata:

"L'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni. Il riferimento normativo per l'Agenzia è rappresentato dal Decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze (Decreto del 9 dicembre 2015, pubblicato nella GU n.296 del 21-12-2015 - Suppl. Ordinario n. 68) concernente il piano degli indicatori per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano (Allegati 1 e 2) e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria (Allegati 3 e 4) secondo cui gli organismi e gli enti strumentali delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano in contabilità finanziaria adottano il "Piano degli indicatori" di cui all'articolo 18-bis, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, secondo gli schemi di cui all'allegato 3, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 4, con riferimento al rendiconto della gestione, con presentazione entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del bilancio consuntivo e con pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione "Trasparenza, valutazione e merito".

Tutto ciò premesso:

Visto il Decreto del Direttore Generale n. 125 del 21/12/2018 ad oggetto: "*Bilancio di previsione finanziario 2019-2021*".

Ritenuto di condividere i contenuti della proposta sopra riportata e di decretare in conformità ad essa.

Dato atto che il parere favorevole del Direttore Amministrativo sul presente provvedimento viene attestata dal proponente in quanto soggetto preposto al rilascio del medesimo ai sensi del vigente regolamento di organizzazione;

Dato atto del parere favorevole del Direttore Tecnico;

Preso atto del parere favorevole espresso nel merito dal Responsabile della competente Struttura Semplice Ufficio Contabilità in ordine alla regolarità contabile del presente atto.

DECRETA

- 1) di approvare il "Piano degli indicatori" di cui agli schemi in allegato, redatti in conformità all'allegato 3 (in quanto riferiti al bilancio di previsione) del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 9 dicembre 2015, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) di pubblicare il "Piano degli indicatori" sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione "Trasparenza, valutazione e merito";
- 3) di trasmettere il "Piano degli indicatori" al Presidente del Collegio dei Revisori;
- 4) di disporre, come previsto dal Regolamento per la gestione degli atti amministrativi approvato con Decreto del Direttore Generale n. 82 del 20/09/2018, a cura della Struttura Semplice Affari Generali e Legali, la pubblicazione del presente decreto in conformità alla normativa vigente.

Ing. Angelo Robotto

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2019	2020	2021	
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" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	72,87455	73,57410	73,74616
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)	102,01411	102,95275	103,17317
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 "Entrate correnti" (4)	68,55493		
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" ---- E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	8,88587	8,96763	8,98683
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 extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	5,30843		
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 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	71,90223	73,36552	73,55733
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	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 al personale 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 entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	21,46748	21,46748	21,46748
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto 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)	0,04661	0,04661	0,04661
4	Interessi passivi				

D.D.G. n. 5 del 21.1.2019 sig. S. WZ

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
4.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamanti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,06470	0,06529	0,06543
4.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	44,44444	44,44444	44,44444
4.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	11,11111	11,11111	11,11111
5 Investimenti				
5.1 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 competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	5,05590	0,00000	0,00000
5.2 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	9,94688		
5.3 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
5.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamanti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da inegoziazioni) / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
6 Debiti non finanziari				
6.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamanti di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00000		
6.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamanti di cassa [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)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [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)]			

D.D.G. n. 5 del 21.10.19
 WZ

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
7 Debiti finanziari				
7.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	10,91780		
7.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanziameti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestati" (U.1.07.06.04.000)]+ Titolo 4 della spesa - (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei 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 ammi / Stanziameti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	1,89784	1,94432	1,96302
8 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);				
8.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	26,29267		
8.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)			
8.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	26,13676		
8.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	47,57058		
9 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
9.1 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 dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)			
9.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)			
9.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
10 Fondo pluriennale vincolato				
10.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00000		
11 Partite di giro e conto terzi				

B.D.C. n. 5 del 21.12.2019 art. 5 pure

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
11.1 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 delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	24,83578		
11.2 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 del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	25,05978		

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali e i loro enti locali e strumentali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a)

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a)

(10) 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.

M.D.S.n. 5 del 21/12/2018

awc

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019 :	Esercizio 2020 :	Esercizio 2021 :	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
		Previsione competenza / totale previsioni competenza	Previsione competenza / totale previsioni competenza	Previsione competenza / totale previsioni competenza	esercizi precedenti (*)	esercizio 2019	precedenti (*)
TITOLO : 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
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	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	67,86469	67,98084	68,07108	76,45373	100,00000	100,39811
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,26854	0,25632	0,24930	0,44183	100,00000	104,47044
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	0,41147	0,13371	0,00000	0,37901	100,00000	136,58609
2	TOTALE Trasferimenti correnti	68,54470	68,37087	68,32039	77,27457	100,00000	100,59888
TITOLO : 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,44232	5,48300	5,49175	5,37400	100,00000	85,65954
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00000	0,00000	0,00000	0,00040		100,00000
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00537	0,00541	0,00542	0,00113	100,00000	100,00000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,71970	0,72508	0,72624	1,99765	100,00000	96,10283
3	TOTALE Entrate extratributarie	6,16739	6,21349	6,22341	7,37318	100,00000	88,49197
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,01897	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,36628	100,00000	25,50246
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00000	0,00000	0,00000	0,01302		65,77364
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		

D.D.G. n. 5 del 21.12.19
 L. 27

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate		
		Esercizio 2019 :	Esercizio 2020 :	Esercizio 2021 :	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi
		Previsione competenza / totale previsioni	Previsione competenza / totale previsioni	Previsione competenza / totale previsioni	competenza / competenza / competenza	competenza / competenza / competenza	esercizi precedenti (*) / esercizi precedenti (*) / esercizi precedenti (*)
4	TOTALE Entrate in conto capitale	0,01897	0,00000	0,00000	0,37930	100,00000	26,88530
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attivita' finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
5	TOTALE Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 6	Accensione di prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
6	TOTALE Accensione di prestiti	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6,71361	6,76380	6,77459	0,00000	100,00000	
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6,71361	6,76380	6,77459	0,00000	100,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	18,17400	18,26766	18,29681	14,84604	100,00000	97,88353
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,38133	0,38418	0,38480	0,12690	100,00000	75,08198
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	18,55533	18,65184	18,68161	14,97294	100,00000	97,69027
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	98,99112

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016

D.D.G. n. 5
 21.10.19
 8
 WTC

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza	di cui incidenza FPV:	Capacità di	Incidenza	di cui incidenza	Incidenza	di cui incidenza				
	Missione/Programma	Previsioni	pagamento:	Missione/Programma:	FPV: Previsioni	Missione/Programma:	FPV: Previsioni				
Previsioni stanziamento/ totale	Previsioni stanziamento FPV/ totale	Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Previsioni stanziamento/ totale	Previsione FPV totale	Previsioni stanziamento/ totale	Previsione FPV totale	Media (Impegni + FPV) /Media	Media FPV / Media	c/comp+Pagam. c/residui /	Media (Impegni + residui definitivi)	
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,63741		100,00000	0,66231		0,66337		0,57012	0,98503	90,54114
02	Segreteria generale	0,00000		100,00000	0,00000		0,00000		0,16212	0,18422	82,26276
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,31526		100,00000	1,38674		1,38895		1,04218	0,08751	86,24453
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5,98308		100,00000	4,96192		4,96984		5,62137	3,91232	82,52721
06	Ufficio tecnico	0,82007		100,00000	0,00000		0,00000		1,14520	7,30942	77,14703
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
08	Statistica e sistemi informativi	3,85586		100,00000	3,90309		3,90932		2,98621	1,61153	85,06011
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
10	Risorse umane	14,50539		100,00000	15,29159		15,31599		47,65194	52,04143	95,43617
11	Altri servizi generali	0,32127		100,00000	0,33873		0,33927		0,50295	0,77099	86,30618
	Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	27,43833	0,00000	100,00000	26,54438	0,00000	26,58674	0,00000	59,68209	66,90245	92,77198
02-Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
02	Casa	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	

21.12.2018
 9
 2018

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma:	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media	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			
	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03-Ordine pubblico e sicurezza										
01 Polizia locale e amministrativa	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	
Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
04-Istruzione e diritto allo studio										
01 Istruzione prescolastica	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	
04 Istruzione universitaria	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	
05 Istruzione tecnica superiore	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	
07 Diritto allo studio	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	
Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05-Tutela e valorizzazione dei beni attivita' culturali										
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	
02 Attività culturali e interventi diversi	0,00000			0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	

21.12.2018
 J.M.W.C.

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021			Incidenza Missione programma:	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	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV			
	nel settore culturale										
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero											
	01 Sport e tempo libero	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	02 Giovani	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
07-Turismo											
	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione07 - Turismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000	
	Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											

21.1.2019
 11/12/2018

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma:	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media	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 FPV) (Totale impegni + Totale FPV)			
01 Difesa del suolo	7,15636		100,00000	6,96335		6,97447		5,27376	11,20859	81,30254	
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	6,88080		100,00000	6,30602		6,14565		6,20963	8,32597	76,81259	
03 Rifiuti	4,54192		100,00000	4,78877		4,79641		2,03333	1,85498	96,31982	
04 Servizio idrico integrato	4,21654		100,00000	4,44571		4,45280		1,51881	1,74557	96,73410	
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	4,15393		100,00000	4,37969		4,38668		1,15792	1,25061	96,50843	
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	13,48769		100,00000	14,22074		14,24344		6,21783	6,74456	89,93420	
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	40,43724	0,00000	100,00000	41,10429	0,00000	40,99945	0,00000	22,41127	31,13027	85,17342	
10-Trasporti e diritto alla mobilità											
01 Trasporto ferroviario	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
02 Trasporto pubblico locale	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		
04 Altre modalità di	0,00000			0,00000		0,00000		0,00000	0,00000		

D.D.G.n. 5 00191.1019 3.12

PWC

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
			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 a: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma a: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
	trasporto											
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		
	Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità'	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
11-Soccorso civile												
01	Sistema di protezione civile	0,88461		100,00000	0,93269			0,93418				
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		
	Totale Missione11 - Soccorso civile	0,88461	0,00000	100,00000	0,93269	0,00000	0,93418	0,00000	0,36860	0,29984		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia												
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		
02	Interventi per la disabilità	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		
03	Interventi per gli anziani	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		
05	Interventi per le famiglie	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		
07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000		

5
 21/12/2019
 18/11/2019

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma:	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media	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			
	sociali									
08	Cooperazione e associazionismo	0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
13-Tutela della salute										
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	

DDG.n. 5 del 21.1.2019
MWC

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	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 a: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma a: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	3,09569		100,00000	3,26394			3,26915		1,40165	1,66744	96,45573
Totale Missione13 - Tutela della salute	3,09569	0,00000	100,00000	3,26394	0,00000		3,26915	0,00000	1,40165	1,66744	96,45573
14-Sviluppo economico e competitività'											
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
03 Ricerca e innovazione	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività'	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
02 Formazione professionale	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	
03 Sostegno	0,00000			0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	

U.D.G. n. 5 del 21.12.2019 n. 151 pur

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	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			
	all'occupazione									
	Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	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	0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	
	02 Caccia e pesca	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	
	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	
	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	0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	

M.D.S. n. 5 del 21.12.2019
 I. [6] awc

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	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 a: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma a: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
	bilio sviluppo									
	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	1,44634		100,00000	0,84021		0,82189	0,00000	0,00000	
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,31648		0,00000	0,37294		0,39320	0,00000	0,00000	
	03 Altri fondi	0,86036		0,00000	0,05411		0,05420	0,00000	0,00000	
	Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	2,62319	0,00000	55,13687	1,26726	0,00000	1,26929	0,00000	0,00000	0,00000
50-Debito pubblico										
	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,02053		100,00000	0,02164		0,02168	0,04099	0,00000	100,00000
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,33435		100,00000	1,42851		1,44163	1,44559	0,00000	100,00000
	Totale Missione50 - Debito pubblico	1,35488	0,00000	100,00000	1,45016	0,00000	1,46331	1,48659	0,00000	100,00000
60-Anticipazioni finanziarie										
	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	6,43566		100,00000	6,78544		6,79627	0,05073	0,00000	82,10026
	Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie	6,43566	0,00000	100,00000	6,78544	0,00000	6,79627	0,05073	0,00000	82,10026
99-Servizi per conto terzi										
	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	17,73041		100,00000	18,65184		18,68161	14,59908	0,00000	82,58763
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario	0,00000			0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	

21.10.19
 171
 WZ

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2019, 2020, 2021 approvato il 21-12-2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021		Incidenza Missione programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	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			
razionale										
Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	17,73041	0,00000	100,00000	18,65184	0,00000	18,68161	0,00000	14,59908	0,00000	82,58763

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

D.D.C. n. 5 del 21.1.2019. 18

MUC