



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. 59 del 06/09/2017

Il giorno 06/09/2017, 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 di cui all'articolo 18-bis del D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 correlato al Decreto del Direttore Generale n. 56 del 16/08/2017 ad oggetto: Approvazione del rendiconto generale per l'esercizio 2016.

IL DIRETTORE GENERALE

Preso visione della proposta del Direttore Amministrativo, Dott. Mauro Porta, 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'ARPA Piemonte è rappresentato dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze (Decreto del 9 dicembre 2015, pubblicato nella GU n. 296 del 21 dicembre 2015 – S.O. 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 del 2011, 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 DDG n. 56 del 16/08/2017 ad oggetto: "*Approvazione del rendiconto generale per l'esercizio 2016*".

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 attestato dal proponente in quanto soggetto preposto al rilascio del medesimo ai sensi del vigente regolamento di organizzazione;

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

DECRETA

- 1) di approvare il "*Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio*" di cui agli schemi in allegato, redatti in conformità all'allegato 4 (in quanto riferiti al rendiconto della gestione) 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, a cura della SS Affari Generali e Legali, il "*Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio*" sul sito internet istituzionale dell'Amministrazione nella sezione "*Trasparenza, valutazione e merito*";
- 3) di trasmettere il "*Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio*" al Presidente del Collegio dei Revisori;
- 4) di disporre, come previsto dall'art. 10 dello Statuto dell'A.R.P.A. e dal Regolamento di istituzione dell'albo pretorio on-line approvato con DDG n. 71 del 31 maggio 2011, a cura della SS 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
Rendiconto esercizio 2016
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	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroagg. 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)"	72,02482
2	Entrate correnti		
2.1	incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	104,57410
2.2	incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	102,76373
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") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate"	9,09821
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") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate"	8,94070
2.5	incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	80,64791
2.6	incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	85,08228
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") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate"	5,96280
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") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate"	6,29066
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	"Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)"	12,72031
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	100,00000
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)"	77,00730
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da	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	23,66780

006 n. 59 del 6.9.2017 art. 3
 WTC

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Rendiconto esercizio 2016
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)"		
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/L.SU/Lavoro interinale" + 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)"	1,18310
5	Interessi passivi		
5.1	incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroagg. 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate "Entrate correnti"	0,08461
5.2	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"	49,56503
5.3	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"	0,90983
6	Investimenti		
6.1	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"	2,48474
6.2	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margini corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti")) (9)"	241,08194
6.3	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti")) (9)"	0,00000
6.4	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti")) (9)"	0,00000
7	Analisi dei residui		
7.1	incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	97,59221
7.2	incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	99,11574
7.3	incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	
7.4	incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	90,84396
7.5	incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al	46,06661

D.D.G. n. 59 del 6/9/2017
 M.C.

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Rendiconto esercizio 2016
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
	/capitale	31 dicembre	
7.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	
8	Smaltimento debiti non finanziari		
8.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	"Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")"	82,40514
8.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	"Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")"	98,17352
8.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	"Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]"	
8.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	"Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]"	
8.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)"		55,00000
9	Debiti finanziari		
9.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	
9.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	8,72071
9.3	Sostenibilità debiti finanziari	"[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche")"	1,78093

59
 699017
 5
 WZ

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Rendiconto esercizio 2016
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
		+ Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferime / Accertamenti titoli 1, 2 e 3"	
10	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
10.1	incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (5)	45,09049
10.2	incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (6)	6,72687
10.3	incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (7)	15,46014
10.4	incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (8)	32,72250
11	Disavanzo di amministrazione		
11.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
11.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
11.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	
11.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	
12	Debiti fuori bilancio		
12.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00000
12.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00000
12.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00000
13	Fondo pluriennale vincolato		
13.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)"	100,00000
14	Partite di giro e conto terzi		
14.1	incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	"Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)"	17,30000
14.2	incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	"Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)"	18,82450

(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. Gli organismi e gli enti strumentali degli enti locali delle 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

69 692017 6 pwr

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
 Rendiconto esercizio 2016
 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
----------------------	-------------	---

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.

DIS. n. 59 del 6.9.2014 art. 7
 MSC

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Rendiconto esercizio 2016
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
TITOLO : 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,00000	0,00000	0,00000					
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00000	0,00000	0,00000					
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00000	0,00000	0,00000					
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	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	0,00000	0,00000
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	71,41272	70,42933	76,78570	108,11807	100,00000	85,37197	84,14435	92,07681
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000					
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,55488	0,32601	0,35376	102,48844	100,00000	97,13092	95,17661	100,00000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00000	0,00000	0,00000					
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00000	0,51816	0,50344	144,91759	100,00000	60,33855	61,10250	59,58271
2	TOTALE Trasferimenti correnti	71,96760	71,27350	77,64289	108,27045	100,00000	85,17352	84,04521	91,08923
TITOLO : 3	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,29597	4,06177	5,10272	87,12080	100,00000	58,77638	46,75992	85,96958
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00000	0,00077	0,00084	0,00000	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00555	0,00081	0,00057	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000					
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,55488	0,72692	2,29472	109,13399	100,00000	81,14735	84,13170	24,73142
3	TOTALE Entrate extratributarie	3,85640	4,79027	7,39884	89,54942	100,00000	64,31310	58,36073	82,84396
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000					
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00000	0,00000	0,00000					
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,15832	0,24604	100,00000	100,00000	8,82502	17,36311	0,00000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00000	0,00000	0,00000					
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000					
4	TOTALE Entrate in conto capitale	0,00000	0,15832	0,24604	100,00000	100,00000	8,82502	17,36311	0,00000
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000					
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000					
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000					
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000					

2017.07.07
 6.9.1014
 8

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
Rendiconto esercizio 2016

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: 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
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01	Organi istituzionali	0,50123		0,50676	0,73572	0,52988	0,73572	0,37027
02	Segreteria generale	0,22104		0,27930	0,56781	0,26267	0,56781	0,37746
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,89068		1,04299	0,00993	1,12797	0,00993	0,54141
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5,14705		6,41460	5,55480	5,65959	5,55480	10,87091
06	Ufficio tecnico	0,51049		1,56057	3,46778	1,41355	3,46778	2,42834
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08	Statistica e sistemi informativi	2,09461		1,92667	1,11755	2,12898	1,11755	0,73260
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	Risorse umane	53,17277		52,72981	59,15981	61,31454	59,15981	2,06024
11	Altri servizi generali	0,39998		0,51015	1,53888	0,56101	1,53888	0,20994
	Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	62,93785	0,00000	64,97085	72,15227	72,99819	72,15227	17,59118
02-Giustizia								
01	Uffici giudiziari	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02	Casa circondariale e altri servizi	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
03-Ordine pubblico e sicurezza								
01	Polizia locale e amministrativa	0,00000		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	0,00000
	Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	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	0,00000

D.P.G. n. 59 del 6.9.2016 art. 10
mw

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
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
			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: 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 non universitaria	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
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		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
07	Diritto allo studio	0,00000		0,00000	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	
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali										
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	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	0,00000	0,00000	
02	Giovani	0,00000		0,00000	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	
07-Turismo										
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00000		0,00000	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	
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00000		0,00000	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	0,00000	0,00000	
	Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	

59
 691017
 11
 MSC

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
Rendiconto esercizio 2016

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: 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
abitativa								
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01 Difesa del suolo	2,74965			3,60769	19,74476	4,08573	19,74476	0,78613
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	4,08290			4,69224	3,84262	5,03052	3,84262	2,69562
03 Rifiuti	0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
04 Servizio idrico integrato	0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	1,61043			2,12982	4,26035	2,02450	4,26035	2,75146
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8,44298	0,00000		10,42975	27,84773	11,14075	27,84773	6,23322
10-Trasporti e diritto alla mobilità								
01 Trasporto ferroviario	0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02 Trasporto pubblico locale	0,00000			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	0,00000
04 Altre modalità di trasporto	0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00000			0,00000	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
11-Soccorso civile								
01 Sistema di protezione civile	0,03158			0,05768	0,00000	0,03128	0,00000	0,21352
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000			0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

09/05/17 59
 6/9/2017
 12
 par

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
Rendiconto esercizio 2016

			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: 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
Totale Missione11 - Soccorso civile			0,03158	0,00000	0,05768	0,00000	0,03128	0,00000	0,21352
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	0,00000	0,00000
	02	Interventi per la disabilità	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	03	Interventi per gli anziani	0,00000		0,00000	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	0,00000	0,00000
	05	Interventi per le famiglie	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00000		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	0,00000
Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			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	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	0,00000
	03	Servizio sanitario regionale -	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

01.06.2016
 59
 6.9.2016
 13
 MSC

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
Rendiconto esercizio 2016

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: 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
	finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente						
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
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	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	0,00000
14-Sviluppo economico e competitivita'							
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 utilita'	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitivita'	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 all'occupazione	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione15 - Politiche	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

DDG n. 59 del 6/9/017
 M
 W

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
Rendiconto esercizio 2016

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: 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
per il lavoro e la formazione professionale								
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
02 Caccia e pesca	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
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01 Fonti energetiche	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
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
Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	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
Totale Missione19 - Relazioni internazionali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20-Fondi e accantonamenti								
01 Fondo di riserva	3,61518			0,28592	0,00000	0,00000	0,00000	1,97353
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,50418			1,16317	0,00000	0,00000	0,00000	8,02851
03 Altri fondi	0,00000			0,21601	0,00000	0,00000	0,00000	1,49097
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	4,11936	0,00000		1,66510	0,00000	0,00000	0,00000	11,49300
50-Debito pubblico								
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,07368			0,02966	0,00000	0,03469	0,00000	0,00000
02 Quota capitale	1,31704			1,23964	0,00000	1,43956	0,00000	0,05970

Doc. n. 59 del 6.9.1017 pag. 15
 MC

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
Rendiconto esercizio 2016

			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: 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
		ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
		Totale Missione50 - Debito pubblico	1,39072	0,00000	1,26930	0,00000	1,47424	0,00000	0,05970
60-Anticipazioni finanziarie									
	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	6,77853		6,26621	0,00000	0,03471	0,00000	43,04628
		Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie	6,77853	0,00000	6,26621	0,00000	0,03471	0,00000	43,04628
99-Servizi per conto terzi									
	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	16,29899		15,34111	0,00000	14,32083	0,00000	21,36310
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
		Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	16,29899	0,00000	15,34111	0,00000	14,32083	0,00000	21,36310

D.D.G. n. 59 del 6.9.2017 art. 16

luc

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

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (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
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01	Organi istituzionali	111,61485	100,00000	94,28970	90,27356
02	Segreteria generale	110,41697	100,00000	88,83998	94,45646
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	106,88368	100,00000	74,95885	92,69250
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali				
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	105,03079	100,00000	86,84966	99,50737
06	Ufficio tecnico	234,70545	100,00000	81,62393	85,36706
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				
08	Statistica e sistemi informativi	98,63902	100,00000	90,74532	98,57692
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali				
10	Risorse umane	105,14522	100,00000	95,25995	78,64460
11	Altri servizi generali	114,73650	100,00000	92,66497	93,25728
	Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	106,52913	100,00000	93,62924	88,29570
02-Giustizia					
01	Uffici giudiziari				
02	Casa circondariale e altri servizi				
	Totale Missione02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03-Ordine pubblico e sicurezza					
01	Polizia locale e amministrativa				
02	Sistema integrato di sicurezza urbana				
	Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
04-Istruzione e diritto allo studio					
01	Istruzione prescolastica				
02	Altri ordini di istruzione non universitaria				
04	Istruzione universitaria				
05	Istruzione tecnica superiore				
06	Servizi ausiliari all'istruzione				
07	Diritto allo studio				
	Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico				

D.D.C. n. 59 del 6/9/2017
M.W.C.

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

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (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
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
01 Sport e tempo libero					
02 Giovani					
Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
07-Turismo					
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo					
Totale Missione07 - Turismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
01 Urbanistica e assetto del territorio					
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
01 Difesa del suolo	106,30188	100,00000	87,22482	79,52337	100,00000
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	102,58575	100,00000	83,84020	78,91533	97,09295
03 Rifiuti					
04 Servizio idrico integrato					
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche					
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni					
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	105,93114	100,00000	94,49823	91,47129	100,00000
Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	104,53395	100,00000	87,05136	81,44813	98,84217
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
01 Trasporto ferroviario					
02 Trasporto pubblico locale					
03 Trasporto per vie d'acqua					

D.D.G. n. 60 del 6/9/1017 pag. 18 W.C.

**Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016**

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (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
	04	Altre modalità di trasporto				
	05	Viabilità e infrastrutture stradali				
	Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11-Soccorso civile						
	01	Sistema di protezione civile	100,21500	100,00000	100,00000	100,00000
	02	Interventi a seguito di calamità naturali				
	Totale Missione11 - Soccorso civile		100,21500	100,00000	100,00000	0,00000
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido				
	02	Interventi per la disabilità				
	03	Interventi per gli anziani				
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale				
	05	Interventi per le famiglie				
	06	Interventi per il diritto alla casa				
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali				
	08	Cooperazione e associazionismo				
	09	Servizio necroscopico e bimiteriale				
	Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
13-Tutela della salute						
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA				
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA				
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente				
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi				
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari				
	06	Servizio sanitario regionale -				

10/10/2016 10:10:10
 M.

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

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (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
	restituzione maggiori gettiti SSN				
07	Ulteriori spese in materia sanitaria				
	Totale Missione13 - Tutela della salute	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
14-Sviluppo economico e competitività'					
01	Industria, PMI e Artigianato				
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori				
03	Ricerca e innovazione				
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità'				
	Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività'	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				
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
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
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
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
19-Relazioni internazionali					
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo				
	Totale Missione19 - Relazioni internazionali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20-Fondi e accantonamenti					
01	Fondo di riserva	100,00000	100,00000		

D.D.G. n. 59 del 6/9/17
 2017
 WRT

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

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (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
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	100,00000	100,00000			
03 Altri fondi		100,00000			
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti	100,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000
50-Debito pubblico					
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
Totale Missione50 - Debito pubblico	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	0,00000
60-Anticipazioni finanziarie					
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	99,22381	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000
Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie	99,22381	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000
99-Servizi per conto terzi					
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	115,12034	100,00000	81,27285	85,35252	62,71887
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale					
Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	115,12034	100,00000	81,27285	85,35252	62,71887

D.D.G. n. 59 del 6/9/2017 art. 29

pa