



## **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. 6 del 30/01/2017**

Il giorno 30/01/2017, 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. 131 del 30/12/2016 ad oggetto: "Bilancio di previsione finanziario 2017-2019"**

## 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. 131 del 30 dicembre 2016 ad oggetto: "*Bilancio di previsione finanziario 2017-2019*".

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;

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*" 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, a cura della SS Affari Generali e Legali, 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 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**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
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)	74,64667	75,94370	76,05362
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)	103,24024	105,08210	105,24914
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)	89,94074		
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)	8,20430	8,35067	8,36394
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)	6,18303		
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)	74,12435	75,73614	76,35555
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)	20,98492	20,99349	20,99615
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)	0,00000	0,00000	0,00000
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			

2016 n. 6  
 30.1.2017  
 mc  
 3  
 H

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
4	Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziam. di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	0,10396	0,10249	0,10204
5	Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziam. di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,15337	0,15158	0,15041
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziam. di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	47,61905	47,61905	47,61905
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziam. di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	4,76190	4,76190	4,76190
6	Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	2,04258	0,00000	0,00000
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziam. di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	12,81995		
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziam. 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 rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziam. di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2	101,86914		

6  
30.1.2017  
H  
M

MP

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
	"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")				
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento 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)]			
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)			
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [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 - (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 / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	1,89885	1,92820	1,92986
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	41,26713		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)	7,53041		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)	26,06508		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)	25,13738		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)			
10.2	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)			

Doc. n. 6 del 30.12.2016  
 Puc

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**  
**Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto		
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	43,53254	77,09315	100,00000
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	22,61821	23,02173	23,05833
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	22,86319	23,31875	23,46359

(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 locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti 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 locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti 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. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(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). Gli 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.

D.P.C. n. 6 del 30.12.2016  
 AWC

MS



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO : 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
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		
<b>1</b>	<b>TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
<b>TITOLO : 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	70,33977	75,59216	75,62851	77,10200	100,00000	107,14756
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,33260	0,05036	0,00000	0,49091	100,00000	118,62422
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	0,07351	0,01743	0,00000	0,38202	100,00000	145,83994
<b>2</b>	<b>TOTALE Trasferimenti correnti</b>	<b>70,74587</b>	<b>75,65995</b>	<b>75,62851</b>	<b>77,97493</b>	<b>100,00000</b>	<b>107,40938</b>
<b>TITOLO : 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,28670	4,68387	4,68992	4,76493	100,00000	91,70917
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00000	0,00000	0,00000	0,00061		100,00000
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00554	0,00000	0,00000	0,00130	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	0,86477	0,94263	0,94384	1,96461	100,00000	92,17358
<b>3</b>	<b>TOTALE Entrate extratributarie</b>	<b>5,15701</b>	<b>5,62650</b>	<b>5,63377</b>	<b>6,73145</b>	<b>100,00000</b>	<b>91,84706</b>
<b>TITOLO : 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,24371	100,00000	30,09267
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00255		100,00000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
<b>4</b>	<b>TOTALE Entrate in conto capitale</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,24626</b>	<b>100,00000</b>	<b>30,81587</b>
<b>TITOLO : 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività 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 attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		

D.D.G.n. 6 del 30.12.2016  
 F. I. 49  
 me

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
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	6,92924	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000	
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6,92924	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	16,77429	18,28453	18,30815	14,85683	100,00000	98,19364
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,39358	0,42902	0,42957	0,19054	100,00000	74,99202
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	17,16788	18,71355	18,73772	15,04736	100,00000	97,89985
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	104,74226

(\*) 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 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. 6 del 30.12.2016  
 MWC

M



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione										
01	Organi istituzionali	0,64526	0,00000	100,00000	0,71455	0,00000	0,71797	0,53857	0,65224	87,09389
02	Segreteria generale	0,00000	0,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,24205	0,06283	73,07963
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,14939	0,00000	100,00000	1,06148	0,00000	1,05743	1,00788	0,12508	81,05282
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	6,45266	0,00000	100,00000	5,47919	0,00000	5,33144	5,79713	4,33107	78,56146
06	Ufficio tecnico	0,01086	0,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1,71033	21,67860	57,77658
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
08	Statistica e sistemi informativi	4,01485	0,00000	100,00000	4,13212	0,00000	4,13650	2,21109	0,53245	75,39778
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
10	Risorse umane	17,31062	0,00000	100,00000	19,14209	0,00000	19,22518	60,83648	51,75486	92,24302
11	Altri servizi generali	0,38538	0,00000	100,00000	0,41478	0,00000	0,41303	0,53897	1,23150	79,64606
	<b>Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>29,96902</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>30,94421</b>	<b>0,00000</b>	<b>30,88154</b>	<b>72,88249</b>	<b>80,36864</b>	<b>89,27415</b>
02-Giustizia										
01	Uffici giudiziari	0,00000	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	0,00000	
	<b>Totale Missione02 - Giustizia</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
03-Ordine pubblico e sicurezza										
01	Polizia locale e amministrativa	0,00000	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	0,00000	
	<b>Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
04-Istruzione e diritto allo studio										
01	Istruzione	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	

D.D. 01.01.2017 n. 6  
 D. 01.01.2017 n. 1  
 JWC

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019									MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
		prescolastica										
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00000	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	0,00000	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00000	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	0,00000	
	07	Diritto allo studio	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali												
	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00000	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	0,00000	
		<b>Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
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	0,00000	
	02	Giovani	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
07-Turismo												
	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione07 - Turismo</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
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	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	0,00000	

b  
30.1.2017  
r.w.c

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
	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											
	01 Difesa del suolo	7,27980	100,00000	100,00000	7,60193	100,00000	7,25198	3,74056	17,03601	71,06505	
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	5,96094	0,00000	100,00000	6,19244	0,00000	6,18837	5,12734	1,15212	75,57274	
	03 Rifiuti	5,22406	0,00000	100,00000	5,78813	0,00000	5,81681	0,00000	0,00000	0,00000	
	04 Servizio idrico integrato	4,33867	0,00000	100,00000	4,80715	0,00000	4,83097	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	0,00000	0,00000	
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	3,18754	0,00000	100,00000	3,53172	0,00000	3,54922	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	0,00000	0,00000	
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	13,05065	0,00000	100,00000	14,40749	0,00000	14,46256	1,98499	1,44323	76,50812	
	Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	39,04167	100,00000	100,00000	42,32887	100,00000	42,09990	10,85289	19,63136	74,26167	
10-Trasporti e diritto alla mobilità											
	01 Trasporto ferroviario	0,00000	0,00000		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	0,00000	0,00000	
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00000	0,00000		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	0,00000	0,00000	
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00000	0,00000		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	0,00000	0,00000	0,00000
11-Soccorso civile											
	01 Sistema di protezione	0,91480	0,00000	100,00000	1,01264	0,00000	1,01736	0,03443	0,00000	100,00000	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
civile											
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
<b>Totale Missione11 - Soccorso civile</b>		<b>0,91480</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>	<b>1,01264</b>	<b>0,00000</b>	<b>1,01736</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,03443</b>	<b>0,00000</b>	<b>100,00000</b>
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>											
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	0,00000	0,00000	
02	Interventi per la disabilità	0,00000	0,00000		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	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	0,00000	0,00000	
05	Interventi per le famiglie	0,00000	0,00000		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	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	0,00000	0,00000	
08	Cooperazione e associazionismo	0,00000	0,00000		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	0,00000	0,00000	
<b>Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
<b>13-Tutela della salute</b>											
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	

01/01/2017  
 01/01/2018  
 01/01/2019  
 01/01/2020  
 01/01/2021  
 01/01/2022  
 01/01/2023  
 01/01/2024  
 01/01/2025  
 01/01/2026  
 01/01/2027  
 01/01/2028  
 01/01/2029  
 01/01/2030

12/12/2016



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	02	Formazione professionale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	03	Sostegno all'occupazione	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca												
	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Caccia e pesca	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
	01	Fonti energetiche	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												
	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
19-Relazioni internazionali												
	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
		<b>Totale Missione19 - Relazioni internazionali</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
20-Fondi e accantonamenti												
	01	Fondo di riserva	0,35534	0,00000	100,00000	0,14825	0,00000	0,15123	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,66437	0,00000	100,00000	0,89487	0,00000	1,05765	0,00000	0,00000	0,00000	
	03	Altri fondi	0,05428	0,00000	100,00000	0,06014	0,00000	0,06044	0,00000	0,00000	0,00000	

030311  
 0  
 30.1.2017  
 14/12/16

11



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 approvato il 30-12-2016**

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti		1,07399	0,00000	100,00000	1,10326	0,00000	1,26931	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
<b>50-Debito pubblico</b>											
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,05428	0,00000	100,00000	0,05839	0,00000	0,05814		0,05601	0,00000	100,00000
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,35696	0,00000	100,00000	1,50347	0,00000	1,51092		1,46001	0,00000	100,00000
Totale Missione50 - Debito pubblico		1,41123	0,00000	100,00000	1,56187	0,00000	1,56906	0,00000	1,51602	0,00000	100,00000
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	6,83905	0,00000	100,00000	0,05839	0,00000	0,05814		0,07627	0,00000	82,09557
Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie		6,83905	0,00000	100,00000	0,05839	0,00000	0,05814	0,00000	0,07627	0,00000	82,09557
<b>99-Servizi per conto terzi</b>											
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	16,80996	0,00000	100,00000	18,62504	0,00000	18,71732		14,63790	0,00000	81,31565
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	
Totale Missione99 - Servizi per conto terzi		16,80996	0,00000	100,00000	18,62504	0,00000	18,71732	0,00000	14,63790	0,00000	81,31565

(\*) 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.

2016.6  
 30.12.17  
 15/1/18