



*SETTORE PROGRAMMAZIONE E GESTIONE RISORSE*

*FASCICOLO 3.3.2/2/2019*

*ALL. H)*

---

# PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019

---

**Piano degli indicatori di bilancio  
Rendiconto esercizio 2019  
Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE |   | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(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)" | 26,81847                                |
| 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  | 107,85831                               |
| 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  | 101,59468                               |
| 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"   | 84,32581                                |
| 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"   | 79,42878                                |
| 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   | 105,18151                               |
| 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   | 85,19089                                |
| 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"  | 81,27543                                |
| 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"  | 65,82835                                |
| 3                    | Anticipazioni dell'Istituto tesoriere   |   |   |
| 3.1                  | Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria   | "Somatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)"  |   |
| 3.2                  | Anticipazioni chiuse solo contabilmente   | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma  |   |
| 4                    | Spese di personale  |   |   |
| 4.1                  | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente   | "Impegni (Macroagg. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroagg. 1.1) / Impegni (Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroagg. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroagg. 1.1)"            | 16,86056                                |
| 4.2                  | "Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personaleIndica 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  | 4,14672                                 |

**Piano degli indicatori di bilancio  
Rendiconto esercizio 2019  
Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE |   | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(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/LSU/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)" | 3,03821                                 |
| 4.4                  | "Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)"  | "Impegni (Macroagg. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroagg. 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)"                                      | 16,36694                                |
| 5                    | Esternalizzazione dei servizi   |   |   |
| 5.1                  | Indicatore di esternalizzazione dei servizi   | "Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I"  | 0,00827                                 |
| 6                    | Interessi passivi   |   |   |
| 6.1                  | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti  | "Impegni Macroagg. 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")"  | 2,06986                                 |
| 6.2                  | Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi  | "Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroagg. 1.7 "Interessi passivi""   | 0,00000                                 |
| 6.3                  | Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi  | "Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroagg. 1.7 "Interessi passivi""   | 0,00000                                 |
| 7                    | Investimenti  |   |   |
| 7.1                  | Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale  | "Impegni (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II"  | 21,73096                                |
| 7.2                  | Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)   | "Impegni per Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(dell'eserc.di riferim. o,se non disp. ,al 1 gen.dell'ultimo anno disponibile)"  | 13,08408                                |
| 7.3                  | Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)   | "Impegni per Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)"  | 15,18610                                |
| 7.4                  | Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)   | "Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)"  | 28,27019                                |
| 7.5                  | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente  | "Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti")]] (9)"  | 44,39521                                |
| 7.6                  | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle  | "Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2  | 0,02644                                 |

**Piano degli indicatori di bilancio  
Rendiconto esercizio 2019  
Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE |   | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |
|----------------------|---|---|---|
|                      | partite finanziarie   | "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)"   |   |
| 7.7                  | 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                                 |
| 8                    | Analisi dei residui   |   |   |
| 8.1                  | 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   | 91,11124                                |
| 8.2                  | 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   | 57,25580                                |
| 8.3                  | 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   |   |
| 8.4                  | 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   | 46,99126                                |
| 8.5                  | Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale  | Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre   | 57,65731                                |
| 8.6                  | 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   |   |
| 9                    | Smaltimento debiti non finanziari   |   |   |
| 9.1                  | 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")"   | 65,96692                                |
| 9.2                  | 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")"   | 65,26745                                |
| 9.3                  | 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)]" | 21,47993                                |
| 9.4                  | Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli   | "Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche   | 84,55842                                |

**Piano degli indicatori di bilancio  
Rendiconto esercizio 2019  
Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |
|----------------------|--|---|
| esercizi precedenti  | (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]" |   |
| 9.5                  | "Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)"   | -11,96000                               |
| 10                   | Debiti finanziari  |   |
| 10.1                 | Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari  | 4,72954                                 |
| 10.2                 | Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari   | 7,94903                                 |
| 10.3                 | Sostenibilità debiti finanziari  | 8,39525                                 |
| 10.4                 | Indebitamento procapite (in valore assoluto)   | 96,93888                                |
| 11                   | Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)  |   |
| 11.1                 | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo   | 20,30493                                |
| 11.2                 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo   | 15,08078                                |
| 11.3                 | Incidenza quota accantonata nell'avanzo  | 30,35716                                |
| 11.4                 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo  | 34,25713                                |
| 12                   | Disavanzo di amministrazione   |   |
| 12.1                 | Quota disavanzo ripianato nell'esercizio   |   |
| 12.2                 | Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente   |   |
| 12.3                 | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo   | 0,00000                                 |
| 12.4                 | Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio   | 0,00000                                 |

**Piano degli indicatori di bilancio  
Rendiconto esercizio 2019  
Indicatori sintetici**

| TIPOLOGIA INDICATORE |  | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |
|----------------------|--|--|---|
| 13                   | Debiti fuori bilancio                              |  |   |
| 13.1                 | Debiti riconosciuti e finanziati                   | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II  | 0,24916                                 |
| 13.2                 | Debiti in corso di riconoscimento                  | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3   | 0,01064                                 |
| 13.3                 | 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                                 |
| 14                   | Fondo pluriennale vincolato                        |  |   |
| 14.1                 | 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)" | 77,65274                                |
| 15                   | Partite di giro e conto terzi                      |  |   |
| 15.1                 | 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)"  | 8,27417                                 |
| 15.2                 | 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 cassaa vincolata)"  | 10,18611                                |

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

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

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Rendiconto esercizio 2019**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE  | Composizione delle entrate (dati percentuali)                          |  |                                       | Percentuale riscossione entrate   |   |   |  |   |
|---------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|---|---|--|---|
|                     |  | Previsioni<br>iniziali competenza /<br>totale previsioni<br>competenza | Previsioni<br>definitive competenza /<br>totale previsioni<br>competenza | Accertamenti /<br>totale accertamenti | % di riscoss. prevista<br>nel bilancio di previs.<br>iniziale:<br>Prev.iniz. cassa/<br>(prev.iniz.comp.+resid.) | % di riscoss. prevista<br>nel bilancio di previs.<br>definitive:<br>Prev.definit. cassa/<br>(prev.def.comp.+resid.) | % di riscoss.<br>complessiva: (Riscoss.<br>c/comp + Riscoss.<br>c/residui) / (Accertam.<br>+ resid. def. iniz.) | % di riscoss.<br>dei crediti esigibili<br>nell' esercizio: Riscoss.<br>c/comp / Accertam.<br>di competenza | % di riscoss.<br>dei crediti esigibili<br>negli esercizi preced. :<br>Riscoss. c/residui /<br>residui definitivi iniziali |
| <b>TITOLO : 1</b>   | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                       |  |  |                                       |   |   |   |  |   |
| 10101               | Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati   | 41,76564   | 40,15099   | 50,95436                              | 97,56148  | 100,00000   | 99,93362  | 99,93359   | 100,00000   |
| 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                               |   |   |   |  |   |
| <b>1</b>            | <b>TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                | <b>41,76564</b>  | <b>40,15099</b>  | <b>50,95436</b>                       | <b>97,56148</b>   | <b>100,00000</b>  | <b>99,93362</b>   | <b>99,93359</b>  | <b>100,00000</b>  |
| <b>TITOLO : 2</b>   | <b>Trasferimenti correnti</b>  |  |  |                                       |   |   |   |  |   |
| 20101               | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 12,43410   | 13,16012   | 16,28577                              | 73,29211  | 100,00000   | 79,05766  | 82,25478   | 67,70902  |
| 20102               | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie  | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               |   |   |   |  |   |
| 20103               | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese   | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               |   |   |   |  |   |
| 20104               | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private   | 0,02037  | 0,02350  | 0,00487                               | 100,00000   | 100,00000   | 0,00000   | 0,00000  |   |
| 20105               | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                | 0,13543  | 0,28937  | 0,29025                               | 59,11934  | 100,00000   | 76,81663  | 55,04283   | 117,66837   |
| <b>2</b>            | <b>TOTALE Trasferimenti correnti</b>   | <b>12,58991</b>  | <b>13,47300</b>  | <b>16,58089</b>                       | <b>73,13512</b>   | <b>100,00000</b>  | <b>78,99284</b>   | <b>81,75426</b>  | <b>69,33867</b>   |
| <b>TITOLO : 3</b>   | <b>Entrate extratributarie</b>   |  |  |                                       |   |   |   |  |   |
| 30100               | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 1,79580  | 2,38780  | 2,89521                               | 54,46950  | 100,00000   | 44,93072  | 56,71698   | 24,14980  |
| 30200               | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 2,26324  | 2,95976  | 4,04741                               | 16,66081  | 100,00000   | 28,62437  | 42,09609   | 18,61283  |
| 30300               | Tipologia 300: Interessi attivi  | 0,01019  | 0,04652  | 0,08224                               | 58,60370  | 100,00000   | 96,59424  | 99,70989   | 0,07570   |
| 30400               | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale  | 0,16655  | 0,72580  | 0,90262                               | 100,00000   | 100,00000   | 100,00000   | 100,00000  |   |
| 30500               | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti   | 0,34406  | 0,40617  | 0,53375                               | 47,53838  | 99,34827  | 66,61813  | 70,79485   | 59,97914  |
| <b>3</b>            | <b>TOTALE Entrate extratributarie</b>  | <b>4,57984</b>   | <b>6,52605</b>   | <b>8,46122</b>                        | <b>25,74565</b>   | <b>99,96474</b>   | <b>39,77861</b>   | <b>55,64633</b>  | <b>21,70075</b>   |
| <b>TITOLO : 4</b>   | <b>Entrate in conto capitale</b>   |  |  |                                       |   |   |   |  |   |
| 40100               | Tipologia 100: Tributi in conto capitale   | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               |   |   |   |  |   |
| 40200               | Tipologia 200: Contributi agli investimenti  | 19,09734   | 19,30391   | 16,48776                              | 62,29818  | 100,00000   | 37,43405  | 48,00438   | 17,83440  |
| 40300               | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale   | 0,00000  | 0,94856  | 1,04925                               | 0,00000   | 100,00000   | 0,30209   | 0,41785  | 0,00000   |
| 40400               | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali  | 2,14388  | 0,53414  | 0,66216                               | 100,00000   | 100,00000   | 97,97510  | 97,97510   |   |
| 40500               | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale   | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               |   |   |   |  |   |
| <b>4</b>            | <b>TOTALE Entrate in conto capitale</b>  | <b>21,24122</b>  | <b>20,78661</b>  | <b>18,19917</b>                       | <b>62,25816</b>   | <b>100,00000</b>  | <b>36,93201</b>   | <b>47,07898</b>  | <b>17,06285</b>   |
| <b>TITOLO : 5</b>   | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>  |  |  |                                       |   |   |   |  |   |
| 50100               | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie   | 0,00000  | 0,00632  | 0,00786                               |   | 100,00000   | 100,00000   | 100,00000  |   |
| 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   | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               |   |   |   |  |   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Rendiconto esercizio 2019**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE   | Composizione delle entrate (dati percentuali)                          |  |                                       | Percentuale riscossione entrate   |   |   |  |   |
|---------------------|---|--|--|---------------------------------------|---|---|---|--|---|
|                     |   | Previsioni<br>iniziali competenza /<br>totale previsioni<br>competenza | Previsioni<br>definitive competenza /<br>totale previsioni<br>competenza | Accertamenti /<br>totale accertamenti | % di riscoss. prevista<br>nel bilancio di previs.<br>iniziale:<br>Prev.iniz. cassa/<br>(prev.iniz.comp.+resid.) | % di riscoss. prevista<br>nel bilancio di previs.<br>definitive:<br>Prev.definit. cassa/<br>(prev.def.comp.+resid.) | % di riscoss.<br>complessiva: (Riscoss.<br>c/comp + Riscoss.<br>c/residui) / (Accertam.<br>+ resid. def. iniz.) | % di riscoss.<br>dei crediti esigibili<br>nell' esercizio: Riscoss.<br>c/comp / Accertam.<br>di competenza | % di riscoss.<br>dei crediti esigibili<br>negli esercizi preced. :<br>Riscoss. c/residui /<br>residui definitivi iniziali |
|                     | finanziarie   |  |  |                                       |   |   |   |  |   |
| <b>5</b>            | <b>TOTALE Entrate da riduzione di attivita' finanziarie</b>                 | <b>0,00000</b>   | <b>0,00632</b>   | <b>0,00786</b>                        | <b>0,00000</b>  | <b>100,00000</b>  | <b>100,00000</b>  | <b>100,00000</b>   | <b>0,00000</b>  |
| <b>TITOLO : 6</b>   | <b>Accensione di prestiti</b>   |  |  |                                       |   |   |   |  |   |
| 60100               | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari                           | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               |   |   |   |  |   |
| 60200               | Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine                          | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               |   |   |   |  |   |
| 60300               | Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               | 0,00000   | 100,00000   | 0,00000   |  | 0,00000   |
| 60400               | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento                                 | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               |   |   |   |  |   |
| <b>6</b>            | <b>TOTALE Accensione di prestiti</b>  | <b>0,00000</b>   | <b>0,00000</b>   | <b>0,00000</b>                        | <b>0,00000</b>  | <b>100,00000</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>   | <b>0,00000</b>  |
| <b>TITOLO : 7</b>   | <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                         |  |  |                                       |   |   |   |  |   |
| 70100               | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000                               |   |   |   |  |   |
| <b>7</b>            | <b>TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</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>TITOLO : 9</b>   | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                            |  |  |                                       |   |   |   |  |   |
| 90100               | Tipologia 100: Entrate per partite di giro                                  | 11,95414   | 11,49200   | 5,70520                               | 86,38264  | 100,00000   | 99,51298  | 99,65798   | 9,22563   |
| 90200               | Tipologia 200: Entrate per conto terzi                                      | 7,86926  | 7,56503  | 0,09129                               | 99,75127  | 100,00000   | 87,06833  | 99,73566   | 11,00122  |
| <b>9</b>            | <b>TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                     | <b>19,82340</b>  | <b>19,05703</b>  | <b>5,79649</b>                        | <b>91,23656</b>   | <b>100,00000</b>  | <b>99,28531</b>   | <b>99,65920</b>  | <b>10,33350</b>   |
|                     | <b>TOTALE ENTRATE</b>   | <b>100,00000</b>   | <b>100,00000</b>   | <b>100,00000</b>                      | <b>74,61348</b>   | <b>99,99625</b>   | <b>73,84230</b>   | <b>83,53705</b>  | <b>29,67671</b>   |





**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2019**

| 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 |
|  | 02   | Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | 12,37243   | 44,17394   | 11,77439  | 38,86982   | 14,90061  | 38,86982                               | 2,30644  |
|  | 04   | Istruzione universitaria   | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000   | 0,00000  | 0,00000   | 0,00000                                | 0,00000  |
|  | 05   | Istruzione tecnica superiore   | 0,03101  | 0,00000  | 0,02892   | 0,00000  | 0,03779   | 0,00000                                | 0,00205  |
|  | 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  |
|  | <b>Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                            |  | <b>12,40343</b>  | <b>44,17394</b>  | <b>11,80331</b>   | <b>38,86982</b>  | <b>14,93840</b>   | <b>38,86982</b>                        | <b>2,30849</b>   |
| 05-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali       |  |  |  |  |   |  |   |  |  |
|  | 01   | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | 0,11731  | 0,00000  | 0,20947   | 0,00000  | 0,27718   | 0,00000                                | 0,00441  |
|  | 02   | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 0,02807  | 0,00000  | 0,02854   | 0,00000  | 0,01399   | 0,00000                                | 0,07260  |
|  | <b>Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> |  | <b>0,14537</b>   | <b>0,00000</b>   | <b>0,23801</b>  | <b>0,00000</b>   | <b>0,29116</b>  | <b>0,00000</b>                         | <b>0,07701</b>   |
| 06-Politiche giovanili, sport e tempo libero                         |  |  |  |  |   |  |   |  |  |
|  | 01   | Sport e tempo libero   | 0,00230  | 0,00000  | 0,08474   | 0,00000  | 0,11273   | 0,00000                                | 0,00000  |
|  | 02   | Giovani  | 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>0,00230</b>   | <b>0,00000</b>   | <b>0,08474</b>  | <b>0,00000</b>   | <b>0,11273</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  |
|  | <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>   |
| 08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa                      |  |  |  |  |   |  |   |  |  |
|  | 01   | Urbanistica e assetto del territorio   | 5,79411  | 0,00000  | 7,75669   | 0,00116  | 6,35163   | 0,00116                                | 12,01199   |
|  | 02   | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,46045  | 0,00000  | 1,14406   | 0,00000  | 1,52181   | 0,00000                                | 0,00000  |
|  | <b>Totale Missione08 - Assetto</b>   |  | <b>6,25457</b>   | <b>0,00000</b>   | <b>8,90074</b>  | <b>0,00116</b>   | <b>7,87344</b>  | <b>0,00116</b>                         | <b>12,01199</b>  |





**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2019**

| 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 |
|  |  | regionale - 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   | 0,00000                                | 0,00000  |
|  | 05   | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari   | 0,00000  | 0,00000  | 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   | 0,00000                                | 0,00000  |
|  | 07   | Ulteriori spese in materia sanitaria   | 0,00691  | 0,00000  | 0,00297   | 0,00000  | 0,00395   | 0,00000                                | 0,00000  |
|  | <b>Totale Missione13 - Tutela della salute</b>                     |  | <b>0,00691</b>   | <b>0,00000</b>   | <b>0,00297</b>  | <b>0,00000</b>   | <b>0,00395</b>  | <b>0,00000</b>                         | <b>0,00000</b>   |
| 14-Sviluppo economico e competitivita'                               |  |  |  |  |   |  |   |  |  |
|  | 01   | Industria, PMI e Artigianato   | 1,75742  | 0,00000  | 1,83802   | 0,41246  | 2,24925   | 0,41246                                | 0,59260  |
|  | 02   | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori   | 0,16922  | 0,00000  | 0,18919   | 0,00000  | 0,21246   | 0,00000                                | 0,11873  |
|  | 03   | Ricerca e innovazione  | 0,07853  | 0,00000  | 0,11788   | 0,00000  | 0,06764   | 0,00000                                | 0,27007  |
|  | 04   | Reti e altri servizi di pubblica utilita'  | 0,00000  | 0,00000  | 0,00000   | 0,00000  | 0,00000   | 0,00000                                | 0,00000  |
|  | <b>Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>     |  | <b>2,00517</b>   | <b>0,00000</b>   | <b>2,14510</b>  | <b>0,41246</b>   | <b>2,52934</b>  | <b>0,41246</b>                         | <b>0,98140</b>   |
| 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   | 0,00000                                | 0,00000  |
|  | 02   | Formazione professionale   | 0,10832  | 0,61211  | 0,11836   | 0,34679  | 0,11185   | 0,34679                                | 0,13806  |
|  | 03   | Sostegno all'occupazione   | 0,11145  | 0,10202  | 0,33292   | 0,01618  | 0,33686   | 0,01618                                | 0,32099  |
|  | <b>Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione</b> |  | <b>0,21977</b>   | <b>0,71413</b>   | <b>0,45127</b>  | <b>0,36298</b>   | <b>0,44871</b>  | <b>0,36298</b>                         | <b>0,45904</b>   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2019**

| 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 |
| professionale  |  |   |                |   |  |                |   |  |  |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca                     |  |   |                |   |  |                |   |  |  |
|  | 01   | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                        | 0,00805        | 0,00000   | 0,00741  | 0,00000        | 0,00526   | 0,00000                                | 0,01393  |
|  | 02   | Caccia e pesca  | 0,00000        | 0,00000   | 0,00000  | 0,00000        | 0,00000   | 0,00000                                | 0,00000  |
|  |  | <b>Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>          | <b>0,00805</b> | <b>0,00000</b>  | <b>0,00741</b>   | <b>0,00000</b> | <b>0,00526</b>  | <b>0,00000</b>                         | <b>0,01393</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  |
|  |  | <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>   |
| 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  |
|  |  | <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>   |
| 19-Relazioni internazionali  |  |   |                |   |  |                |   |  |  |
|  | 01   | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                             | 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>   |
| 20-Fondi e accantonamenti  |  |   |                |   |  |                |   |  |  |
|  | 01   | Fondo di riserva  | 0,69068        | 0,00000   | 0,67511  | 0,00000        | 0,00000   | 0,00000                                | 2,71971  |
|  | 02   | Fondo crediti di dubbia esigibilità   | 1,48733        | 0,00000   | 1,86133  | 0,00000        | 0,00000   | 0,00000                                | 7,49850  |
|  | 03   | Altri fondi   | 0,29930        | 0,00000   | 0,83045  | 0,00000        | 0,00000   | 0,00000                                | 3,34551  |
|  |  | <b>Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti</b>                                 | <b>2,47731</b> | <b>0,00000</b>  | <b>3,36689</b>   | <b>0,00000</b> | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>                         | <b>13,56372</b>  |
| 50-Debito pubblico   |  |   |                |   |  |                |   |  |  |
|  | 01   | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                      | 0,07244        | 0,00000   | 0,10477  | 0,00000        | 0,13775   | 0,00000                                | 0,00491  |
|  | 02   | Quota capitale ammortamento mutui   | 4,46211        | 0,00000   | 6,31339  | 0,00000        | 8,04911   | 0,00000                                | 1,05666  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2019**

| 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 |                 |
|  | prestiti obbligazionari  |  |   |  |   |  |  |                 |
|  | <b>Totale Missione50 - Debito pubblico</b>   | <b>4,53455</b>   | <b>0,00000</b>  | <b>6,41817</b>   | <b>0,00000</b>  | <b>8,18686</b>                         | <b>0,00000</b>   | <b>1,06156</b>  |
| 60-Anticipazioni finanziarie   |  |  |   |  |   |  |  |                 |
|  | 01 Restituzione anticipazione di tesoreria   | 0,00000  | 0,00000   | 0,00000  | 0,00000   | 0,00000                                | 0,00000  | 0,00000         |
|  | <b>Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie</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>  |
| 99-Servizi per conto terzi   |  |  |   |  |   |  |  |                 |
|  | 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro                                       | 17,92090   | 0,00000   | 16,49135   | 0,00000   | 5,36529                                | 0,00000  | 50,18730        |
|  | 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale              | 0,00000  | 0,00000   | 0,00000  | 0,00000   | 0,00000                                | 0,00000  | 0,00000         |
|  | <b>Totale Missione99 - Servizi per conto terzi</b>                                 | <b>17,92090</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>16,49135</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>5,36529</b>                         | <b>0,00000</b>   | <b>50,18730</b> |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2019**

| CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (dati percentuali) |  |   |  |   |   |                 |
|---|--|---|--|---|---|-----------------|
| MISSIONI E PROGRAMMI  | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni 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   | 77,16917  | 100,00000  | 90,21572  | 96,91598  | 28,55507        |
| 02  | Segreteria generale  | 80,52377  | 100,08921  | 96,72175  | 96,60950  | 99,99977        |
| 03  | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato  | 78,90656  | 99,52245   | 81,90585  | 86,87372  | 62,49829        |
| 04  | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali  | 46,29497  | 100,00000  | 59,26028  | 16,11314  | 96,93972        |
| 05  | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali   | 53,05327  | 99,76289   | 55,28077  | 87,85256  | 14,19323        |
| 06  | Ufficio tecnico  | 73,96265  | 102,24146  | 73,90687  | 74,71217  | 70,90204        |
| 07  | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile  |   |  |   |   |                 |
| 08  | Statistica e sistemi informativi   | 74,30349  | 101,27867  | 85,42535  | 86,64624  | 82,05759        |
| 09  | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali   | 76,95853  | 100,00000  | 100,00000   |   | 100,00000       |
| 10  | Risorse umane  | 62,70340  | 91,36387   | 62,78759  | 84,10891  | 22,01160        |
| 11  | Altri servizi generali   | 84,59186  | 100,32201  | 93,28386  | 95,52394  | 55,36636        |
|   | <b>Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>   | <b>51,13785</b>   | <b>99,71653</b>  | <b>62,10963</b>   | <b>34,25939</b>   | <b>91,73187</b> |
| 02-Giustizia  |  |   |  |   |   |                 |
| 01  | Uffici giudiziari  |   |  |   |   |                 |
| 02  | Casa circondariale e altri servizi   |   |  |   |   |                 |
|   | <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>  |
| 03-Ordine pubblico e sicurezza  |  |   |  |   |   |                 |
| 01  | Polizia locale e amministrativa  | 94,29662  | 100,00000  | 79,10514  | 74,92483  | 99,83388        |
| 02  | Sistema integrato di sicurezza urbana  |   |  |   |   |                 |
|   | <b>Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>   | <b>94,29662</b>   | <b>100,00000</b>   | <b>79,10514</b>   | <b>74,92483</b>   | <b>99,83388</b> |
| 04-Istruzione e diritto allo studio   |  |   |  |   |   |                 |
| 01  | Istruzione prescolastica   |   |  |   |   |                 |
| 02  | Altri ordini di istruzione non universitaria   | 78,67442  | 101,90651  | 69,74394  | 71,27016  | 65,62072        |
| 04  | Istruzione universitaria   |   |  |   |   |                 |
| 05  | Istruzione tecnica superiore   | 100,00000   | 100,00000  | 99,77180  | 99,77180  |                 |
| 06  | Servizi ausiliari all'istruzione   |   |  |   |   |                 |
| 07  | Diritto allo studio  |   |  |   |   |                 |
|   | <b>Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio</b>  | <b>78,72443</b>   | <b>101,90153</b>   | <b>69,82522</b>   | <b>71,37576</b>   | <b>65,62072</b> |
| 05-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali              |  |   |  |   |   |                 |
| 01  | Valorizzazione dei beni di interesse storico   | 97,43646  | 100,00000  | 51,69012  | 88,47889  | 0,00000         |



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2019**

| CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (dati percentuali)             |   |  |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|--|
| MISSIONI E PROGRAMMI  | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:<br>Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:<br>Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV) | Capacità di pagamento a consuntivo:<br>(Pagam. c/comp + Pagam. c/residui ) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio:<br>Pagam. c/comp / Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:<br>Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |  |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                        | 100,00000   | 100,00000  | 100,00000  | 100,00000  |  |  |
| <b>Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>  | <b>97,92112</b>   | <b>100,00000</b>   | <b>53,07358</b>  | <b>89,03236</b>  | <b>0,00000</b>   |  |
| 06-Politiche giovanili, sport e tempo libero  |   |  |  |  |  |  |
| 01 Sport e tempo libero   | 100,00000   | 100,00000  | 100,00000  | 100,00000  |  |  |
| 02 Giovani  |   |  |  |  |  |  |
| <b>Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | <b>100,00000</b>  | <b>100,00000</b>   | <b>100,00000</b>   | <b>100,00000</b>   | <b>0,00000</b>   |  |
| 07-Turismo  |   |  |  |  |  |  |
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo  | 0,00000   | 100,00000  | 4,37586  |  | 4,37586  |  |
| <b>Totale Missione07 - Turismo</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>100,00000</b>   | <b>4,37586</b>   | <b>0,00000</b>   | <b>4,37586</b>   |  |
| 08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa   |   |  |  |  |  |  |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio   | 40,84270  | 100,00089  | 22,84146   | 14,82644   | 31,99560   |  |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare       | 100,00000   | 100,00000  | 100,00000  | 100,00000  |  |  |
| <b>Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | <b>42,70243</b>   | <b>100,00081</b>   | <b>31,58175</b>  | <b>31,28943</b>  | <b>31,99560</b>  |  |
| 09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente                         |   |  |  |  |  |  |
| 01 Difesa del suolo   | 100,00000   | 100,00000  | 60,17500   | 82,84558   | 0,00000  |  |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale   | 83,92142  | 100,00000  | 98,70906   | 98,80291   | 88,22024   |  |
| 03 Rifiuti  |   |  |  |  |  |  |
| 04 Servizio idrico integrato  |   |  |  |  |  |  |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione              | 100,00000   | 100,00000  | 86,95163   | 86,95163   |  |  |
| 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche  |   |  |  |  |  |  |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                               |   |  |  |  |  |  |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                      |   |  |  |  |  |  |
| <b>Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>89,27979</b>   | <b>100,00000</b>   | <b>83,94314</b>  | <b>92,90282</b>  | <b>4,21821</b>   |  |
| 10-Trasporti e diritto alla mobilità  |   |  |  |  |  |  |
| 01 Trasporto ferroviario  |   |  |  |  |  |  |
| 02 Trasporto pubblico locale  | 96,72265  | 100,00000  | 31,09122   | 42,55536   | 7,63482  |  |
| 03 Trasporto per vie d'acqua  |   |  |  |  |  |  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2019**

| CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (dati percentuali) |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|
| MISSIONI E PROGRAMMI  | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni 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   | 82,84471  | 100,00000   | 98,94691  | 100,00000   |
| 05  | Viabilità e infrastrutture stradali   | 72,10062  | 123,45794   | 73,52190  | 64,35502  |
|   | <b>Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>  | <b>74,01957</b>   | <b>119,56236</b>  | <b>69,64267</b>   | <b>53,77717</b>   |
| 11-Soccorso civile  |   |   |   |   |   |
| 01  | Sistema di protezione civile  |   |   |   |   |
| 02  | Interventi a seguito di calamità naturali   |   |   |   |   |
|   | <b>Totale Missione11 - Soccorso civile</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>  |
| 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  | 0,00000   | 100,00000   | 90,68128  | 90,68128  |
| 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   | 46,63550  | 92,62536  | 51,01099  | 21,78660  |
| 08  | Cooperazione e associazionismo  |   |   |   |   |
| 09  | Servizio necroscopico e cimiteriale   |   |   |   |   |
|   | <b>Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>  | <b>26,34470</b>   | <b>95,34158</b>   | <b>68,28642</b>   | <b>63,14700</b>   |
| 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 -  |   |   |   |   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2019**

| CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (dati percentuali) |   |   |   |   |   |                  |
|---|---|---|---|---|---|------------------|
| MISSIONI E PROGRAMMI  | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni 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  | 75,00000  | 100,00000   | 70,83333  | 50,00000  | 100,00000        |
|   | <b>Totale Missione13 - Tutela della salute</b>  | <b>75,00000</b>   | <b>100,00000</b>  | <b>70,83333</b>   | <b>50,00000</b>   | <b>100,00000</b> |
| 14-Sviluppo economico e competitività                                       |   |   |   |   |   |                  |
| 01  | Industria, PMI e Artigianato  | 61,02648  | 99,75620  | 43,72835  | 41,72034  | 47,02127         |
| 02  | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori  | 96,84876  | 100,00000   | 42,66370  | 0,00000   | 99,56831         |
| 03  | Ricerca e innovazione   | 81,50596  | 100,00000   | 60,65336  | 42,86267  | 68,49665         |
| 04  | Reti e altri servizi di pubblica utilità  |   |   |   |   |                  |
|   | <b>Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività</b>   | <b>63,63918</b>   | <b>99,79565</b>   | <b>44,53787</b>   | <b>38,17605</b>   | <b>54,07531</b>  |
| 15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale                    |   |   |   |   |   |                  |
| 01  | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro  | 0,00000   |   |   |   |                  |
| 02  | Formazione professionale  | 58,62179  | 99,35681  | 54,57198  | 36,72939  | 75,22917         |
| 03  | Sostegno all'occupazione  | 71,48817  | 100,39884   | 20,10135  | 8,89994   | 89,89884         |
|   | <b>Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>  | <b>62,68454</b>   | <b>100,12621</b>  | <b>28,72576</b>   | <b>13,68740</b>   | <b>82,15454</b>  |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca                            |   |   |   |   |   |                  |
| 01  | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare  | 93,20251  | 100,00000   | 90,13501  | 91,47297  | 77,71665         |
| 02  | Caccia e pesca  | 0,00000   |   |   |   |                  |
|   | <b>Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>  | <b>63,96270</b>   | <b>100,00000</b>  | <b>90,13501</b>   | <b>91,47297</b>   | <b>77,71665</b>  |
| 17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche                       |   |   |   |   |   |                  |
| 01  | Fonti energetiche   | 0,00000   | 100,00000   | 42,63602  |   | 42,63602         |
|   | <b>Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>   | <b>0,00000</b>  | <b>100,00000</b>  | <b>42,63602</b>   | <b>0,00000</b>  | <b>42,63602</b>  |
| 18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali                   |   |   |   |   |   |                  |
| 01  | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali   |   |   |   |   |                  |
|   | <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>   |
| 19-Relazioni internazionali   |   |   |   |   |   |                  |
| 01  | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo   |   |   |   |   |                  |
|   | <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>   |
| 20-Fondi e accantonamenti   |   |   |   |   |   |                  |
| 01  | Fondo di riserva  | 40,00000  | 69,04041  |   |   |                  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2019**

| <b>CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (dati percentuali)</b> |  |   |   |   |   |                 |
|--|--|---|---|---|---|-----------------|
| <b>MISSIONI E PROGRAMMI</b>  | <b>Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:</b><br>Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV ) | <b>Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:</b><br>Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV) | <b>Capacità di pagamento a consuntivo:</b><br>(Pagam. c/comp + Pagam. c/residui ) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | <b>Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio:</b><br>Pagam. c/comp / Impegni | <b>Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:</b><br>Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |                 |
| 02   | Fondo crediti di dubbia esigibilità  | 0,00000   | 0,00000   |   |   |                 |
| 03   | Altri fondi  | 0,00000   | 0,00000   |   |   |                 |
|  | <b>Totale Missione20 - Fondi e accantonamenti</b>  | <b>11,15212</b>   | <b>13,84354</b>   | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>  |
| 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   |                 |
|  | <b>Totale Missione50 - Debito pubblico</b>   | <b>100,00000</b>  | <b>100,00000</b>  | <b>100,00000</b>  | <b>100,00000</b>  | <b>0,00000</b>  |
| 60-Anticipazioni finanziarie   |  |   |   |   |   |                 |
| 01   | Restituzione anticipazione di tesoreria  |   |   |   |   |                 |
|  | <b>Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie</b>   | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>  | <b>0,00000</b>  |
| 99-Servizi per conto terzi   |  |   |   |   |   |                 |
| 01   | Servizi per conto terzi e Partite di giro  | 90,81261  | 100,00000   | 92,70114  | 92,53096  | 94,09374        |
| 02   | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale   |   |   |   |   |                 |
|  | <b>Totale Missione99 - Servizi per conto terzi</b>   | <b>90,81261</b>   | <b>100,00000</b>  | <b>92,70114</b>   | <b>92,53096</b>   | <b>94,09374</b> |