

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2018

| TIPOLOGIA INDICATORE   | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|--|--|------------------------------------|
| <b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>  |  |                                    |
| 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 Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate + Utilizzo Fondo Anticipazione DL 35/2013) | <b>26,56</b>                       |
| <b>2 Entrate correnti</b>  |  |                                    |
| 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   | <b>106,39</b>                      |
| 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   | <b>95,28</b>                       |
| 2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   | Totale accertamenti (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 iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate   | <b>81,43</b>                       |
| 2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale accertamenti (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 definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate   | <b>72,92</b>                       |
| 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  | <b>106,96</b>                      |
| 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  | <b>95,82</b>                       |
| 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" – "Compartecipazioni 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  | <b>81,24</b>                       |
| 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" – "Compartecipazioni 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  | <b>72,78</b>                       |
| <b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>   |  |                                    |
| 3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria  | Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)  | <b>0</b>                           |
| 3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente  | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma   | <b>0</b>                           |
| <b>4 Spese di personale</b>  |  |                                    |
| 4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente  | Impegni (Macroaggregato 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 Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)                                       | <b>28,95</b>                       |

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2018

| TIPOLOGIA INDICATORE                   |   | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|--|---|--|------------------------------------|
| 4.2                                    | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale  | 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 Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | <b>12,56</b>                       |
| 4.3                                    | Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale<br><br><i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i> | 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 (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)   | <b>5,21</b>                        |
| 4.4                                    | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)   | Impegni (Macroaggregato 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 Macroaggregato 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)   | <b>32,52</b>                       |
| <b>5 Esternalizzazione dei servizi</b> |   |  |                                    |
| 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   | <b>0,68</b>                        |
| <b>6 Interessi passivi</b>             |   |  |                                    |
| 6.1                                    | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti  | Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")  | <b>1,38</b>                        |
| 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 Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | <b>0</b>                           |
| 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 Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | <b>0</b>                           |
| <b>7 Investimenti</b>                  |   |  |                                    |
| 7.1                                    | Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale  | Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II   | <b>10,47</b>                       |
| 7.2                                    | Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)   | Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)  | <b>13,28</b>                       |

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2018

| TIPOLOGIA INDICATORE                       |   | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|--|---|--|------------------------------------|
| 7.3  | Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)   | Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente<br>(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)   | <b>0,06</b>                        |
| 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<br>(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)  | <b>13,34</b>                       |
| 7.5  | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente  | Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)   | <b>0</b>                           |
| 7.6  | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie  | Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)   | <b>0</b>                           |
| 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 (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9) | <b>0</b>                           |
| <b>8 Analisi dei residui</b>               |   |  |                                    |
| 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  | <b>24,12</b>                       |
| 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   | <b>52,73</b>                       |
| 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  | <b>0</b>                           |
| 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  | <b>34,93</b>                       |
| 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  | <b>65,21</b>                       |
| 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  | <b>0</b>                           |
| <b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b> |   |  |                                    |
| 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")  | <b>80,52</b>                       |

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2018

| TIPOLOGIA INDICATORE        |  | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|-----------------------------|--|---|------------------------------------|
| 9.2                         | Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti  | Pagamenti c/residui<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") /<br>stock residui al 1° gennaio<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")  | <b>82,64</b>                       |
| 9.3                         | Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio   | Pagamenti di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) +<br>Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] /<br>Impegni di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri<br>trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]      | <b>68,68</b>                       |
| 9.4                         | Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti                              | Pagamenti in c/residui<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) +<br>Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] /<br>stock residui al 1° gennaio<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri<br>trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | <b>47,18</b>                       |
| 9.5                         | Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti<br>(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014) | Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento  | <b>-10,61</b>                      |
| <b>10 Debiti finanziari</b> |  |   |                                    |
| 10.1                        | Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari  | Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)  | <b>0</b>                           |
| 10.2                        | Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari   | (Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)  | <b>1,14</b>                        |

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2018

| TIPOLOGIA INDICATORE                                      | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale)  |              |
|---|--|---|--------------|
| 10.3  | Sostenibilità debiti finanziari                                | [Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + 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 amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3 | <b>3,35</b>  |
| 10.4  | 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)  | <b>239,4</b> |
| <b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b> |  |   |              |
| 11.1  | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo           | Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)  | <b>15,47</b> |
| 11.2  | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo               | Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)  | <b>0,07</b>  |
| 11.3  | Incidenza quota accantonata nell'avanzo                        | Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)   | <b>38</b>    |
| 11.4  | Incidenza quota vincolata nell'avanzo                          | Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)   | <b>46,46</b> |
| <b>12 Disavanzo di amministrazione</b>                    |  |   |              |
| 12.1  | Quota disavanzo ripianato nell'esercizio                       | Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)   | <b>0</b>     |
| 12.2  | Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente     | Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)   | <b>0</b>     |
| 12.3  | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo                       | Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)  | <b>0</b>     |
| 12.4  | Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate   | <b>0</b>     |
| <b>13 Debiti fuori bilancio</b>                           |  |   |              |
| 13.1  | Debiti riconosciuti e finanziati                               | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II   | <b>0</b>     |
| 13.2  | Debiti in corso di riconoscimento                              | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3  | <b>0</b>     |
| 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  | <b>0</b>     |
| <b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>                     |  |   |              |

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2018

| TIPOLOGIA INDICATORE                                    | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|---|--|------------------------------------|
| 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<br><br>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c) | <b>78,31</b>                       |
| <b>15 Partite di giro e conto terzi</b>                 |  |                                    |
| 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<br><br>(al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)  | <b>9,83</b>                        |
| 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<br><br>(al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)  | <b>12,07</b>                       |

(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

(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**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| Titolo<br>Tipologia   | Denominazione   | Composizione delle entrate (valori percentuali)                                |  |   | Percentuale di riscossione   |  |   |  |   |
|-----------------------|---|--|--|---|--|--|---|--|---|
|                       |   | Previsioni iniziali<br>competenza/<br>totale previsioni<br>iniziali competenza | Previsioni definitive<br>competenza/ totale<br>previsioni definitive<br>competenza | Accertamenti/<br>Totale<br>Accertamenti | % di riscossione<br>prevista nel bilancio di<br>previsione iniziale:<br>Previsioni iniziali<br>cassa/ (previsioni<br>iniziali competenza +<br>residui) | % di riscossione<br>prevista nelle<br>previsioni definitive:<br>Previsioni definitive<br>cassa/ (previsioni<br>definitive competenza<br>+ residui) | % di riscossione<br>complessiva:<br>(Riscossioni c/comp+<br>Riscossioni c/residui)/<br>(Accertamenti +<br>residui definitivi<br>iniziali) | % di riscossione dei<br>crediti esigibili<br>nell'esercizio:<br>Riscossioni c/comp/<br>Accertamenti di<br>competenza | % di riscossione dei<br>crediti esigibili negli<br>esercizi precedenti:<br>Riscossioni<br>c/residui/ residui<br>definitivi iniziali |
| <b>TITOLO 9:</b>      | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                  |  |  |   |  |  |   |  |   |
| 90100                 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro                        | 10,95  | 12,49  | 8,01                                    | 96,12  | 96,12  | 99,36   | 99,36  | 100   |
| 90200                 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi                            | 0,86   | 0,98   | 0,28                                    | 69,34  | 69,34  | 35,54   | 100  | 0   |
| <b>90000</b>          | <b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b> | <b>11,81</b>   | <b>13,47</b>   | <b>8,29</b>                             | <b>93,44</b>   | <b>93,44</b>   | <b>93,72</b>  | <b>99,38</b>   | <b>6,51</b>   |
| <b>TOTALE ENTRATE</b> |   | <b>100</b>   | <b>100</b>   | <b>100</b>                              | <b>83,36</b>   | <b>81,55</b>   | <b>86,07</b>  | <b>93,91</b>   | <b>45,74</b>  |



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |  |   |
|--|---|---|---|--|---|--|---|--|---|
|  |   |   | Previsioni iniziali   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |  |   |
|  |   |   | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: 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 |
| Missione 03<br>Ordine pubblico e sicurezza                                 | 01  | Polizia locale e amministrativa                               | 1,58  | 1,7  | 2,04  | 4,31   | 2,08  | 4,31                                   | 2,39  |
|  | 02  | Sistema integrato di sicurezza urbana                         | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | <b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                           |   | <b>1,58</b>   | <b>1,7</b>   | <b>2,04</b>   | <b>4,31</b>  | <b>2,08</b>   | <b>4,31</b>                            | <b>2,39</b>   |
| Missione 04<br>Istruzione e diritto allo studio                            | 01  | Istruzione prescolastica                                      | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | 02  | Altri ordini di istruzione non universitaria                  | 11,13   | 3,28   | 9,67  | 5,04   | 12,57   | 5,04                                   | 3,18  |
|  | 04  | Istruzione universitaria                                      | 0,05  | 0  | 0,12  | 0,11   | 0,16  | 0,11                                   | 0,03  |
|  | 05  | Istruzione tecnica superiore                                  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | 06  | Servizi ausiliari all'istruzione                              | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | 07  | Diritto allo studio   | 0,02  | 0  | 0,02  | 0  | 0,03  | 0                                      | 0,02  |
|  | <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                      |   | <b>11,2</b>   | <b>3,28</b>  | <b>9,81</b>   | <b>5,15</b>  | <b>12,76</b>  | <b>5,15</b>                            | <b>3,23</b>   |
| Missione 05<br>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 01  | Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | 0,02  | 0  | 0,02  | 0  | 0,03  | 0                                      | 0   |
|  | 02  | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,06  | 1,38   | 0,07  | 0,16   | 0,09  | 0,16                                   | 0,04  |
|  | <b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b> |   | <b>0,08</b>   | <b>1,38</b>  | <b>0,09</b>   | <b>0,16</b>  | <b>0,12</b>   | <b>0,16</b>                            | <b>0,04</b>   |
| Missione 06  | 01  | Sport e tempo libero  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |  |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |  |   |
|--|--|--|---|--|---|--|---|--|---|
|  |  |  | Previsioni iniziali   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |  |   |
|  |  |  | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: 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 |
| Politiche giovanili sport e tempo libero                                 | 02   | Giovani  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | <b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>     |  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
| Missione 07 Turismo  | 01   | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | 0,24  | 1,38   | 0,26  | 0,16   | 0,33  | 0,16                                   | 0,09  |
|  | <b>Totale Missione 07 Turismo</b>                                      |  | 0,24  | 1,38   | 0,26  | 0,16   | 0,33  | 0,16                                   | 0,09  |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 01   | Urbanistica e assetto del territorio   | 0,38  | 1,7  | 0,42  | 0,2  | 0,58  | 0,2                                    | 0,06  |
|  | 02   | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | <b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b> |  | 0,38  | 1,7  | 0,42  | 0,2  | 0,58  | 0,2                                    | 0,06  |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01   | Difesa del suolo   | 0,14  | 2,73   | 0,16  | 0,31   | 0,21  | 0,31                                   | 0,09  |
|  | 02   | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 0,69  | 4,77   | 0,84  | 0,93   | 1,13  | 0,93                                   | 0,31  |
|  | 03   | Rifiuti  | 0,56  | 1,7  | 0,54  | 0,2  | 0,75  | 0,2                                    | 0,07  |
|  | 04   | Servizio idrico integrato  | 0,27  | 1,38   | 0,36  | 0,16   | 0,46  | 0,16                                   | 0,11  |
|  | 05   | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 1,12  | 1,38   | 0,79  | 0,81   | 1,06  | 0,81                                   | 0,27  |
|  | 06   | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                  | 0,2   | 1,38   | 0,24  | 0,16   | 0,17  | 0,16                                   | 0,36  |
|  | 07   | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                         | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI                             |  |              | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |  |
|--|--|--------------|---|--|---|--|---|--|
|  |  |              | Previsioni iniziali   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |  |
|  |  |              | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: 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 |
| 08   | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento  | 0,37         | 1,38  | 0,44   | 0,16  | 0,32   | 0,16  | 0,61                                   |
|  | <b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>3,36</b>  | <b>14,71</b>  | <b>3,36</b>  | <b>2,72</b>   | <b>4,09</b>  | <b>2,72</b>   | <b>1,84</b>                            |
| Missione 10<br>Trasporti e diritto alla mobilità | 01 Trasporto ferroviario   | 0            | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      |
|  | 02 Trasporto pubblico locale   | 0,21         | 3,81  | 0,24   | 0,44  | 0,33   | 0,44  | 0,1                                    |
|  | 03 Trasporto per vie d'acqua   | 1,89         | 1,7   | 0,74   | 0,77  | 0,6  | 0,77  | 1,03                                   |
|  | 04 Altre modalità di trasporto   | 0,07         | 1,38  | 0,08   | 0,16  | 0,1  | 0,16  | 0,06                                   |
|  | 05 Viabilità e infrastrutture stradali   | 23,08        | 12,76   | 24,42  | 52,86   | 20,27  | 52,86   | 37,85                                  |
|  | <b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            | <b>25,25</b> | <b>19,64</b>  | <b>25,49</b>   | <b>54,23</b>  | <b>21,3</b>  | <b>54,23</b>  | <b>39,04</b>                           |
| Missione 11<br>Soccorso civile                   | 01 Sistema di protezione civile  | 0,16         | 1,38  | 0,18   | 0,16  | 0,24   | 0,16  | 0,07                                   |
|  | 02 Interventi a seguito di calamità naturali   | 0            | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      |
|  | <b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>  | <b>0,16</b>  | <b>1,38</b>   | <b>0,18</b>  | <b>0,16</b>   | <b>0,24</b>  | <b>0,16</b>   | <b>0,07</b>                            |
| 01   | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                  | 0            | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      |
|  | 02 Interventi per la disabilità  | 5,88         | 1,38  | 0,24   | 0,16  | 0,33   | 0,16  | 0,05                                   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI  |   |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |  |   |
|---|---|---|---|--|---|--|---|--|---|
|   |   |   | Previsioni iniziali   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |  |   |
|   |   |   | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: 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 |
| Missione 12<br>Diritti sociali,<br>politiche<br>sociali e<br>famiglia | 03  | Interventi per gli anziani  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | 04  | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale   | 0,02  | 1,38   | 0,02  | 0,16   | 0,03  | 0,16                                   | 0,03  |
|   | 05  | Interventi per le famiglie  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | 06  | Interventi per il diritto alla casa   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | 07  | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali   | 4,02  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | 08  | Cooperazione e associazionismo  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | 09  | Servizio necroscopico e cimiteriale   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | <b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |   | <b>9,92</b>   | <b>2,76</b>  | <b>0,26</b>   | <b>0,31</b>  | <b>0,36</b>   | <b>0,31</b>                            | <b>0,08</b>   |
| Missione 13<br>Tutela della<br>salute                                 | 01  | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | 02  | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | 03  | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | 04  | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|   | 05  | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |  |   |
|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|
|  |   |  | Previsioni iniziali   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |  |   |
|  |   |  | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: 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 |
| 06   | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN                | 0  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      |   |
|  | 07  | Ulteriori spese in materia sanitaria                       | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      |   |
|  | <b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>                                   |  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      |   |
| Missione 14<br>Sviluppo economico e competitività                    | 01  | Industria, PMI e Artigianato                               | 0,05  | 1,38   | 0,06  | 0,16   | 0,08  | 0,16                                   | 0,03  |
|  | 02  | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori     | 0,13  | 0  | 0,15  | 0  | 0,2   | 0                                      | 0,01  |
|  | 03  | Ricerca e innovazione                                      | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | 04  | Reti e altri servizi di pubblica utilità                   | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | <b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>                    |  | 0,19  | 1,38   | 0,2   | 0,16   | 0,28  | 0,16                                   | 0,04  |
| Missione 15<br>Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01  | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro             | 1,57  | 3,67   | 1,76  | 0,48   | 2,36  | 0,48                                   | 0,35  |
|  | 02  | Formazione professionale                                   | 0,99  | 1,38   | 1,09  | 4,18   | 1,12  | 4,18                                   | 1,61  |
|  | 03  | Sostegno all'occupazione                                   | 5,86  | 7,39   | 6,35  | 20,7   | 4,76  | 20,7                                   | 12,14   |
|  | <b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |  | 8,42  | 12,44  | 9,19  | 25,35  | 8,24  | 25,35                                  | 14,09   |
| Missione 16<br>Agricoltura, politiche                                | 01  | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | 02  | Caccia e pesca   | 0,11  | 0  | 0,14  | 0,51   | 0,05  | 0,51                                   | 0,38  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |  |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |  |   |
|--|--|--|---|--|---|--|---|--|---|
|  |  |  | Previsioni iniziali   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |  |   |
|  |  |  | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: 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 |
| agroalimentari e pesca   | <b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>          |  | 0,11  | 0  | 0,14  | 0,51   | 0,05  | 0,51                                   | 0,38  |
| Missione 17 Energia e diversificazioni e delle fonti energetiche   | 01   | Fonti energetiche  | 0,1   | 1,38   | 0,12  | 0,16   | 0,16  | 0,16                                   | 0,04  |
|  | <b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     |  | 0,1   | 1,38   | 0,12  | 0,16   | 0,16  | 0,16                                   | 0,04  |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01   | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali    | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | <b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> |  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
| Missione 19 Relazioni internazionali                               | 01   | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo        | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | <b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>                               |  | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti                                 | 01   | Fondo di riserva   | 0,28  | 0  | 0,23  | 0  | 0   | 0                                      | 0,64  |
|  | 02   | Fondo crediti di dubbia esigibilità                          | 0,67  | 0  | 0,96  | 0  | 0   | 0                                      | 2,63  |
|  | 03   | Altri fondi  | 0,17  | 0  | 5,78  | 0  | 0   | 0                                      | 15,86   |
|  | <b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>                                 |  | 1,12  | 0  | 6,97  | 0  | 0   | 0                                      | 19,13   |
|  | 01   | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI                     |   |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |  |   |
|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|
|  |   |  | Previsioni iniziali   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |  |   |
|  |   |  | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: 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 |
| Missione 50<br>Debito pubblico           | 02  | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari        | 1,11  | 0  | 1,23  | 0  | 1,72  | 0                                      | 0,06  |
|  | <b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>           |  | <b>1,11</b>   | <b>0</b>   | <b>1,23</b>   | <b>0</b>   | <b>1,72</b>   | <b>0</b>                               | <b>0,06</b>   |
| Missione 60<br>Anticipazioni finanziarie | 01  | Restituzione anticipazioni di tesoreria                            | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | <b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b> |  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>                               | <b>0</b>  |
| Missione 99<br>Servizi per conto terzi   | 01  | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 10,86   | 0  | 11,88   | 0  | 8,54  | 0                                      | 16,09   |
|  | 02  | Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario | 0   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   |
|  | <b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>   |  | <b>10,86</b>  | <b>0</b>   | <b>11,88</b>  | <b>0</b>   | <b>8,54</b>   | <b>0</b>                               | <b>16,09</b>  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   |  | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)  |   |   |  |   |
|--|---|--|---|---|---|--|---|
|  |   |  | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
| Missione 01<br>Servizi istituzionali,<br>generali e di<br>gestione | 01  | Organi istituzionali   | 94,81   | 95,33   | 99,71   | 99,71  | 0   |
|  | 02  | Segreteria generale  | 99,85   | 99,86   | 99,91   | 99,91  | 100   |
|  | 03  | Gestione economica,<br>finanziaria,<br>programmazione,<br>provveditorato | 68,18   | 77,02   | 74,57   | 95,94  | 55,52   |
|  | 04  | Gestione delle entrate<br>tributarie e servizi fiscali                   | 96,92   | 97,04   | 64,47   | 47,85  | 100   |
|  | 05  | Gestione dei beni demaniali<br>e patrimoniali                            | 100   | 100   | 50  | 50   | 0   |
|  | 06  | Ufficio tecnico  | 98,89   | 100   | 69,61   | 68,15  | 100   |
|  | 07  | Elezioni e consultazioni<br>popolari - Anagrafe e stato<br>civile        | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|  | 08  | Statistica e sistemi<br>informativi                                      | 88,86   | 99,06   | 79,31   | 77,48  | 100   |
|  | 09  | Assistenza tecnico-<br>amministrativa agli enti<br>locali                | 62,52   | 62,52   | 6,76  | 100  | 6,66  |
|  | 010   | Risorse umane  | 95,01   | 93,4  | 94,49   | 93,98  | 98,16   |
|  | 011   | Altri servizi generali   | 82,04   | 92,99   | 97,06   | 97,05  | 100   |
|  | <b>TOTALE Missione 01 Servizi<br/>istituzionali, generali e di gestione</b> |  | <b>70,67</b>  | <b>78,83</b>  | <b>74,86</b>  | <b>93,7</b>  | <b>55,3</b>   |
| Missione 02<br>Giustizia   | 01  | Uffici giudiziari  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|  | 02  | Casa circondariale e altri<br>servizi                                    | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|  |   | <b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>                                      |   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| Missione 03 Ordine<br>pubblico e<br>sicurezza                      | 01  | Polizia locale e<br>amministrativa                                       | 78,46   | 78,71   | 98,14   | 98,29  | 95,84   |
|  | 02  | Sistema integrato di<br>sicurezza urbana                                 | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|  |   | <b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine<br/>pubblico e sicurezza</b>                |   | <b>78,46</b>  | <b>78,71</b>  | <b>98,14</b>   | <b>98,29</b>  |
| Missione 04<br>Istruzione e diritto<br>allo studio                 | 01  | Istruzione prescolastica   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|  | 02  | Altri ordini di istruzione non<br>universitaria                          | 91,48   | 93,5  | 86,44   | 89,03  | 66,73   |
|  | 04  | Istruzione universitaria   | 93,67   | 96,61   | 63,45   | 63,45  | 0   |
|  | 05  | Istruzione tecnica superiore   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|  | 06  | Servizi ausiliari all'istruzione   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|  | 07  | Diritto allo studio  | 100   | 100   | 100   | 100  | 0   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   |  | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)  |   |  |  |   |
|--|---|--|---|---|--|--|---|
|  |   |  | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui ) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
| <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>               |   |  | <b>91,51</b>  | <b>93,55</b>  | <b>86,22</b>   | <b>88,75</b>   | <b>66,73</b>  |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 01  | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | 50,01   | 100   | 100  | 100  | 100   |
|  | 02  | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 100   | 100   | 66,74  | 62,77  | 100   |
|  | <b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b> |  | <b>78,92</b>  | <b>100</b>  | <b>81,38</b>   | <b>74,15</b>   | <b>100</b>  |
| Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero                     | 01  | Sport e tempo libero   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|  | 02  | Giovani  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|  | <b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>              |  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| Missione 07 Turismo  | 01  | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | 98,52   | 98,51   | 98,93  | 98,93  | 100   |
|  | <b>Totale Missione 07 Turismo</b>   |  | <b>98,52</b>  | <b>98,51</b>  | <b>98,93</b>   | <b>98,93</b>   | <b>100</b>  |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 01  | Urbanistica e assetto del territorio   | 100   | 100   | 99,87  | 99,87  | 100   |
|  | 02  | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|  | <b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>          |  | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>99,87</b>   | <b>99,87</b>   | <b>100</b>  |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01  | Difesa del suolo   | 100   | 100   | 90,81  | 89,56  | 100   |
|  | 02  | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 99,67   | 96,56   | 93,48  | 93,28  | 100   |
|  | 03  | Rifiuti  | 80,52   | 98,09   | 88,38  | 87,74  | 100   |
|  | 04  | Servizio idrico integrato  | 100   | 100   | 100  | 100  | 100   |
|  | 05  | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 99,91   | 100   | 87,62  | 86,92  | 100   |
|  | 06  | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                  | 85,36   | 77,93   | 88,8   | 88,21  | 100   |
|  | 07  | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                         | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|  | 08  | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                | 97,44   | 60,67   | 99,85  | 99,85  | 100   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI                                      |   | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)  |   |   |  |   |       |
|---|---|---|---|---|--|---|-------|
|   |   | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |       |
|   | <b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>  | <b>95,47</b>  | <b>92,16</b>  | 91,88   | 91,54  | 100   |       |
| Missione 10<br>Trasporti e diritto alla mobilità          | 01  | Trasporto ferroviario   | 0   | 0   | 0  | 0   |       |
|   | 02  | Trasporto pubblico locale   | 98,26   | 100   | 66,04  | 33,34   |       |
|   | 03  | Trasporto per vie d'acqua   | 91,15   | 78,55   | 75,55  | 63,35   |       |
|   | 04  | Altre modalità di trasporto   | 94,4  | 94,54   | 96,84  | 97,18   |       |
|   | 05  | Viabilità e infrastrutture stradali   | 67,93   | 66,56   | 92,42  | 92,16   |       |
|   |   | <b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>   | <b>70,17</b>  | <b>67,65</b>  | 90,94  | 91,3  | 88,55 |
| Missione 11<br>Soccorso civile                            | 01  | Sistema di protezione civile  | 100   | 100   | 85,86  | 82,65   |       |
|   | 02  | Interventi a seguito di calamità naturali   | 0   | 0   | 0  | 0   |       |
|   |   | <b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>   | <b>100</b>  | <b>100</b>  | 85,86  | 82,65   | 100   |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01  | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido   | 100   | 100   | 100  | 100   | 0     |
|   | 02  | Interventi per la disabilità  | 100   | 100   | 99,75  | 99,75   | 100   |
|   | 03  | Interventi per gli anziani  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0     |
|   | 04  | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale   | 100   | 100   | 100  | 100   | 0     |
|   | 05  | Interventi per le famiglie  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0     |
|   | 06  | Interventi per il diritto alla casa   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0     |
|   | 07  | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali   | 100   | 0   | 0  | 0   | 0     |
|   | 08  | Cooperazione e associazionismo  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0     |
|   | 09  | Servizio necroscopico e cimiteriale   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0     |
|   |   | <b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>   | <b>100</b>  | <b>100</b>  | 99,76  | 99,76   | 100   |
| 01  | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |       |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI  |   |   | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)  |   |   |  |   |
|---|---|---|---|---|---|--|---|
|   |   |   | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
| Missione 13 Tutela della salute                                   | 02  | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | 03  | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | 04  | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | 05  | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | 06  | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | 07  | Ulteriori spese in materia sanitaria  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | <b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>                                   |   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività                    | 01  | Industria, PMI e Artigianato  | 100   | 100   | 100   | 100  | 100   |
|   | 02  | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori  | 100   | 100   | 100   | 100  | 0   |
|   | 03  | Ricerca e innovazione   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | 04  | Reti e altri servizi di pubblica utilità  | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | <b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>                    |   | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>   | <b>100</b>  |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01  | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro  | 98,56   | 99,16   | 94,67   | 94,55  | 98,32   |
|   | 02  | Formazione professionale  | 54,51   | 63,64   | 99,82   | 99,82  | 100   |
|   | 03  | Sostegno all'occupazione  | 61,74   | 43,22   | 92,51   | 92,92  | 86,3  |
|   | <b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |   | <b>67,82</b>  | <b>58,4</b>   | <b>94,23</b>  | <b>94,42</b>   | <b>89,95</b>  |
| Missione 16 Agricoltura, politiche                                | 01  | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare  | 0   | 100   | 100   | 100  | 0   |
|   | 02  | Caccia e pesca  | 43,2  | 56,05   | 100   | 100  | 100   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI  |    | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)  |   |   |  |   |      |
|---|----|---|---|---|--|---|------|
|   |    | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |      |
| agroalimentari e pesca  |    | <b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>   | 43,2  | 56,69   | 100  | 100   | 100  |
| Missione 17<br>Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | 01 | Fonti energetiche   | 100   | 100   | 99,59  | 99,59   | 100  |
|   |    | <b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>  | 100   | 100   | 99,59  | 99,59   | 100  |
| Missione 18<br>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0    |
|   |    | <b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0    |
| Missione 19<br>Relazioni internazionali                               | 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0    |
|   |    | <b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0    |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti                                    | 01 | Fondo di riserva  | 1400  | 230,48  | 0  | 0   | 0    |
|   | 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0    |
|   | 03 | Altri fondi   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0    |
|   |    | <b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>  | 349,05  | 7,73  | 0  | 0   | 0    |
| Missione 50 Debito pubblico   | 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 100   | 100   | 100  | 100   | 0    |
|   | 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari   | 100   | 98,67   | 100  | 100   | 0    |
|   |    | <b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>   | 100   | 98,68   | 100  | 100   | 0    |
| Missione 60<br>Anticipazioni finanziarie                              | 01 | Restituzione anticipazioni di tesoreria   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0    |
|   |    | <b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0    |
| Missione 99 Servizi per conto terzi                                   | 01 | Servizi per conto terzi - Partite di giro   | 85,67   | 86,58   | 77,79  | 90,19   | 28,6 |
|   | 02 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0    |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

| MISSIONI E PROGRAMMI |   | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)  |   |   |  |   |
|----------------------|---|---|---|---|--|---|
|                      |   | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
|                      | <i>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</i> | 85,67   | 86,58   | 77,79   | 90,19  | 28,6  |