



COMUNE
DI CERVIA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Numero **31** del **26/04/2017**

ADUNANZA IN PRIMA CONVOCAZIONE

OGGETTO: PIANO DEI RISULTATI 2016 - ATTUAZIONE INDIRIZZO STRATEGICO NR. 1

Il giorno **26 aprile 2017** alle ore **19:30** presso la Residenza Municipale, nell'apposita sala delle adunanze.

In seguito ad avvisi scritti notificati a ciascun Consigliere nelle forme prescritte dalla legge, si è adunato il Consiglio Comunale.

Fatto l'appello, risultano presenti all'inizio della seduta n. **164** Consiglieri.

Il Presidente, dato atto che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta.

Sono intervenuti alla presente seduta i seguenti Assessori: LUCCHI MICHELA, ARMUZZI GABRIELE, GRANDU GIOVANNI, GIAMBI NATALINO, FABBRI ROSSELLA.

Vengono nominati Scrutatori i signori: CENCI ANTONINA, SINTONI LORETTA, DOMENICONI MONIAVETTORELLO GIAN PAOLO.

Per il presente argomento la seduta è **Pubblica** e sono presenti i seguenti Consiglieri:

N.	CONSIGLIERE	PRES.	N.	CONSIGLIERE	PRES.
1	COFFARI LUCA	PRES	10	SINTONI LORETTA	PRES
2	ZAVATTA CESARE	PRES	11	BOSI GIANNI	PRES
3	PAPA MARIA PIA	PRES	12	PLACUZZI CARMEN	PRES
4	BALSAMO FRANCESCO	PRES	13	VETTORELLO GIAN PAOLO	PRES
5	TURCI ELISA	PRES	14	SAVELLI PAOLO	PRES
6	DELORENZI ENRICO	PRES	15	PETRUCCI DANIELA PAOLA	PRES
7	MARCHETTI GIANNI	PRES	16	MEROLA ADRIANO	PRES
8	PAVIRANI MAURIZIO	ASS	17	FIUMI MICHELE	PRES
9	CENCI ANTONINA	PRES			

Risultano assenti N° 1 Consiglieri.

Assume la Presidenza **Enrico Delorenzi**.

Partecipa il Segretario Generale **Alfonso Pisacane**.

Vista la proposta di deliberazione corredata dei pareri previsti dall'art. 49 del D.Lgs n. 267 del 18 agosto 2000;

Vista la deliberazione consiliare n. 71 del 20/12/2016, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2017-2019, comprensivo degli allegati previsti dal D.Lgs n. 118/2011 e del D.Lgs. 267/2000;

Vista la deliberazione di Giunta n. 259 del 27/12/2016 con la quale è stato approvato il Peg 2017-2019 relativamente alla parte contabile;

Vista la deliberazione di Giunta n. 58 del 28/03/2017 con la quale è stato approvato il Peg 2017-2019 definitivo, comprensivo del Piano degli Obiettivi;

Considerati:

- il D.Lgs. 23/06/2011, n. 118 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni e degli enti locali;

- l'art. 18-bis del D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011, in vigore dal 12/09/2014 a seguito del D.Lgs. n. 126 del 10/08/2014, il quale dispone l'inserimento del Piano dei Risultati in allegato al rendiconto;

- il Decreto 22/12/2015 attraverso il quale il Ministero dell'Interno ha definito gli schemi del Piano degli indicatori degli enti locali nell'allegato 1 con riferimento al bilancio di previsione e nell'allegato 2 con riferimento al rendiconto della gestione;

Precisato che:

- il Piano degli indicatori è lo strumento per il monitoraggio degli obiettivi e dei risultati di bilancio;
- in riferimento a ciascun programma del DUP, il piano degli indicatori (PDI) rappresenta lo strumento di misurazione degli obiettivi che l'Ente si propone di realizzare per il triennio della programmazione finanziaria;
- il piano è divulgato attraverso pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'amministrazione stessa nella sezione "Amministrazione trasparente".

Considerato, inoltre, che:

- nelle more dell'emanazione del decreto di cui all'art. 18-bis che ha reso obbligatori l'adozione del Piano e l'utilizzo degli schemi definiti dal Ministero dell'Interno, il Comune di Cervia ha strutturato lo

schema di Piano degli indicatori avvalendosi di una serie di batterie di indicatori utilizzati da diversi anni per rendicontare la propria attività e classificabili in n. 3 categorie di seguito indicate:

1. indicatori finanziari e di bilancio;
2. indicatori per i servizi indispensabili e per i servizi a domanda;
3. indicatori specifici per gli obiettivi operativi del DUP correlati a missioni/programmi;

- tale schema personalizzato di Piano degli indicatori non viene più rilevato dall'Ente, né rendicontato, in quanto sostituito dal modello ministeriale;

- con deliberazione consiliare n. 79 del 21/12/2015 è stato approvato il Piano degli indicatori di bilancio 2016-2018 redatto sulla base del Bilancio di previsione finanziario approvato con atto consiliare n. 82 del 21/12/2015;

- il principio contabile applicato della programmazione (Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011) ribadisce che alla fine di ciascun esercizio finanziario al bilancio consuntivo è allegato il Piano dei risultati (PDR) per la rendicontazione dei medesimi, mentre l'analisi dei risultati conseguiti e le motivazioni degli scostamenti sono contenuti nella relazione sulla gestione allegata al rendiconto;

Precisato che coerentemente con l'impianto assegnato al documento previsionale (PDI), il Piano dei risultati (PDR) deve strutturarsi in maniera analoga, recependo le rilevazioni dei medesimi indicatori e che pertanto il Comune di Cervia ha successivamente provveduto ad elaborare e pubblicare nella sezione del sito istituzionale dedicata all'Amministrazione Trasparente il Piano degli indicatori 2016-2018 nella versione conforme alle prescrizioni ministeriali pervenute nel frattempo, come evidenziato in precedenza;

Ritenuto infine di approvare il documento allegato "A" denominato "Piano dei Risultati 2016" elaborato sulla base del principio contabile applicato della programmazione per il 2016 e secondo gli schemi forniti con Decreto 22/12/2015 del Ministero dell'Interno;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 48 del 06/10/2016;

Acquisiti in via preliminare i pareri di regolarità tecnica e contabile ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267;

Sentita la relazione dell'Assessore Fabbri che illustra congiuntamente le seguenti proposte di delibera:

- Piano dei Risultati 2016 (Attuazione indirizzo strategico n. 1).
- Approvazione del Rendiconto della Gestione Esercizio Finanziario 2016 (attuazione indirizzo strategico n. 1).
- Variazione al Bilancio di Previsione Finanziario 2017 – 2019 (art. 42 comma 2 e art. 175 comma 2 del T.U.E.L.) (attuazione indirizzo strategico n. 1).

Sentiti gli interventi e dichiarazioni di voto, relativi alle proposte di delibera precitate, dei seguenti consiglieri: Sintoni, Placuzzi, Fiumi, Savelli, Bosi, Zavatta;

Sentite le precisazioni dell'Assessore Fabbri e del dirigente Settore Finanze, Dott. William Casanova;

con la seguente votazione, resa per alzata di mano:

Presenti n. 16; Voti favorevoli n. 9; Astenuti n. 1 (Fiumi); Voti contrari n. 6 (Bosi, Vettorello, Placuzzi, Savelli, Merola, Petrucci);

DELIBERA

- di approvare l'allegato "A" - Piano dei Risultati 2016, allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale, elaborato secondo i modelli ministeriali diffusi con Decreto 22/12/2015 del Ministero dell'Interno;
- di dare atto che l'allegato "A" - Piano dei Risultati 2016 sarà pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito istituzionale, sottosezione "Bilanci";

ed inoltre con la seguente votazione, resa per alzata di mano:

Presenti n. 16; Voti favorevoli n. 9; Astenuti n. 1 (Fiumi); Voti contrari n. 6 (Bosi, Vettorello, Placuzzi, Savelli, Merola, Petrucci);

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267.

La presente delibera è firmata digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, come segue:

Il Presidente
Enrico Delorenzi

Il Segretario Generale
Alfonso Pisacane

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)	
		ANNO 2016	
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 Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti dei primi tre titoli Entrate)	26,053
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	100,638
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	95,758
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	91,019
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	86,606
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	89,824
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	75,733
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	81,728
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	68,907
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 X max previsto dalla norma)	
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)	
		ANNO 2016	
4	Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 + 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)	21,289
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell' ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	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 1.01 - 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)	12,618
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 (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro 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 (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)	2,018
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)	357,215
5	Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(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 Titolo I	35,818
6	Interessi passivi		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ('Entrate correnti')	1,478
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'	
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'	
7	Investimenti		

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)	
		ANNO 2016	
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 titolo I e II	17,895
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 dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	353,445
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 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)	12,981
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)	366,425
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')	
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')	
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	
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	93,808
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	100,0
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 correnti	Totale residui attivi titolo 1,2,3 di competenza dell'esercizio / totale residui attivi titolo 1,2,3 al 31 dicembre	73,684

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)	
		ANNO 2016	
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	1,721
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione attività finanziarie al 31 dicembre	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')	69,277
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in 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')	94,33
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)]	34,66
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Stock residui al 1 gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	65,876
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (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	
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzione anticipata / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente	
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
		ANNO 2016
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
		7,376
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione	
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione
12	Disavanzo di amministrazione	
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale disavanzo esercizio precedente
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente/ Totale disavanzo esercizio precedente
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto
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

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
		ANNO 2016
13	Debiti fuori bilancio	
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Totale accertamento entrate dei titoli 1,2 e 3
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
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 bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)
100,0		
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)
12,032		
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 cassa vincolata)
13,715		

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossioni				
		Previs.iniz. comp./ Totale previs.iniz. comp.	Previs.def. comp./ Totale previs.def. comp.	Accertamenti / Totale accertamenti	%riscoss.prevista nel bil. prev. iniz: prev. iniz. cassa / (prev. iniz. compet. + residui)	%riscoss. prevista nelle previs.def: prev. def. cassa / (prev. def. compet. + residui)	%riscoss. complessiva: (riscoss. c/compet + riscoss. c/residui) / (accertamenti + res. def. iniziali)	%riscoss. crediti esigib.: riscoss. c/compet / accertamenti di compet.	%riscoss. crediti esigib. negli esercizi prec.: riscoss. c/residui / residui definitivi iniziali
TITOLO 4 Entrate in conto capitale									
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	6,337	0,662	0,633	12,853	86,477	27,837	71,183	25,821
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,594	0,412	0,104	72,743	43,473	40,725	100,000	31,531
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,288	1,930	2,627	100,000	95,262	99,912	99,908	100,000
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	9,219	3,004	3,363	25,039	84,901	39,549	94,508	26,703
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	2,558	2,637	3,287	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2,558	2,637	3,287	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
TITOLO 6 Accensione Prestiti									
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	90,556	90,556	0,000	90,556
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,071	0,071	0,000	0,071
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,000	0,000	0,000	0,000	12,264	12,264	0,000	12,264
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14,756	15,216	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14,756	15,216	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossioni				
		Previs.iniz. comp./ Totale previs.iniz. comp.	Previs.def. comp./ Totale previs.def. comp.	Accertamenti / Totale accertamenti	%riscoss.prevista nel bil. prev. iniz: prev. iniz. cassa / (prev. iniz. compet. + residui)	%riscoss. prevista nelle previs.def: prev. def. cassa / (prev. def. compet. + residui)	%riscoss. complessiva: (riscoss. c/compet + riscoss. c/residui) / (accertamenti + res. def. iniziali)	%riscoss. crediti esigib.: riscoss. c/compet / accertamenti di compet.	%riscoss. crediti esigib. negli esercizi prec.: riscoss. c/residui / residui definitivi iniziali
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	8,695	8,967	9,870	84,855	98,790	98,026	99,367	32,462
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,363	0,374	0,155	90,106	90,106	75,198	100,000	0,000
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	9,058	9,341	10,026	85,054	98,412	97,567	99,377	25,892
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	67,237	93,686	71,336	81,048	42,006

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	di cui incidenza economie spesa:	
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	(Impegni + FPV) / (Totale impegni + totale FPV)	FPV / Totale FPV	Economie di competenza / Totale economie di competenza	
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione								
01	Organi istituzionali	0,628	0,078	0,660	0,217	0,848	0,095	0,061
02	Segreteria generale	0,893	0,369	0,809	1,035	0,987	0,229	0,245
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	4,744	0,433	5,191	1,190	6,588	0,311	0,749
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,555	0,174	0,777	0,488	0,796	0,170	0,714
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	6,475	35,159	3,607	16,676	4,310	10,525	1,372
06	Ufficio tecnico	1,364	0,524	1,516	1,317	1,812	0,877	0,574
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,509	0,144	0,497	0,404	0,603	0,158	0,157
08	Statistica e sistemi informativi	0,435	0,065	0,490	0,182	0,611	0,189	0,104
10	Risorse umane	0,578	0,154	0,700	0,431	0,570	0,161	1,113
11	Altri servizi generali	0,715	0,214	0,844	0,599	1,052	0,348	0,182
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione		16,895	37,314	15,090	22,540	18,178	13,064	5,271
MISSIONE 02 Giustizia								
01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 02: Giustizia		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza								
01	Polizia locale e amministrativa	4,401	1,311	4,951	3,674	6,094	3,695	1,319
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		4,401	1,311	4,951	3,674	6,094	3,695	1,319
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio								
01	Istruzione prescolastica	0,164	0,000	0,145	0,000	0,189	0,000	0,006
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,252	0,000	1,774	3,389	2,258	12,186	0,236

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	di cui incidenza economie spesa:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	(Impegni + FPV) / (Totale impegni + totale FPV)	FPV / Totale FPV	Economie di competenza / Totale economie di competenza
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio							
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Servizi ausiliari all'istruzione	1,566	0,107	1,404	0,299	1,817	0,131	0,092
07 Diritto allo studio	0,807	0,000	0,751	0,000	0,916	0,043	0,227
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	2,790	0,107	4,074	3,689	5,179	12,360	0,561
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	0,000	0,002	0,000	0,003	0,019	0,000
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,199	0,151	1,630	0,424	1,784	0,255	1,141
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,199	0,151	1,632	0,424	1,786	0,274	1,141
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
01 Sport e tempo libero	0,436	0,000	0,847	0,000	1,095	1,363	0,059
02 Giovani	0,174	0,000	0,179	0,000	0,230	0,047	0,017
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,610	0,000	1,027	0,000	1,326	1,410	0,076
MISSIONE 07 Turismo							
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	1,703	0,102	1,725	0,286	2,120	0,182	0,471
TOTALE Missione 07: Turismo	1,703	0,102	1,725	0,286	2,120	0,182	0,471
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
01 Urbanistica e assetto del territorio	2,791	5,780	3,206	21,654	3,933	14,997	0,894

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	di cui incidenza economie spesa:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	(Impegni + FPV) / (Totale impegni + totale FPV)	FPV / Totale FPV	Economie di competenza / Totale economie di competenza
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2,791	5,780	3,206	21,654	3,933	14,997	0,894
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
01 Difesa del suolo	0,310	0,041	0,339	0,115	0,429	1,588	0,050
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	2,585	1,046	2,806	13,290	3,560	5,632	0,410
03 Rifiuti	10,967	0,000	10,082	0,000	12,659	0,000	1,889
04 Servizio idrico integrato	1,313	0,000	1,260	0,000	1,642	5,817	0,047
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,061	0,000	0,057	0,000	0,072	0,001	0,008
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,005	0,000	0,003	0,000	0,001	0,000	0,012
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,328	0,054	0,292	0,150	0,380	0,057	0,014
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	15,569	1,140	14,839	13,556	18,742	13,095	2,429
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità							
02 Trasporto pubblico locale	0,255	0,000	0,256	0,000	0,336	0,001	0,000
03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,294	0,000	0,378	2,625	0,026
05 Viabilità e infrastrutture stradali	16,074	47,852	13,299	31,471	17,309	36,342	0,553
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	16,329	47,852	13,849	31,471	18,023	38,969	0,578
MISSIONE 11 Soccorso civile							
01 Sistema di protezione civile	0,251	0,048	0,231	0,134	0,296	0,343	0,025
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 11: Soccorso civile	0,251	0,048	0,231	0,134	0,296	0,343	0,025

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	di cui incidenza economie spesa:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	(Impegni + FPV) / (Totale impegni + totale FPV)	FPV / Totale FPV	Economie di competenza / Totale economie di competenza
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
03 Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
01 Fonti energetiche	1,252	0,000	0,889	0,000	1,153	0,000	0,050
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1,252	0,000	0,889	0,000	1,153	0,000	0,050
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 19 Relazioni Internazionali							
01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,214	0,030	0,212	0,083	0,267	0,031	0,039
TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali	0,214	0,030	0,212	0,083	0,267	0,031	0,039
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti							
01 Fondo di riserva	0,488	0,000	0,189	0,000	0,000	0,000	0,790
02 Fondo svalutazione crediti	2,794	0,000	4,544	0,000	0,040	0,000	18,862

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missioni / Programmi:	di cui incidenza FPV:	di cui incidenza economie spesa:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	(Impegni + FPV) / (Totale impegni + totale FPV)	FPV / Totale FPV	Economie di competenza / Totale economie di competenza
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti							
03 Altri fondi	0,000	0,000	0,006	0,000	0,000	0,000	0,026
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	3,282	0,000	4,739	0,000	0,040	0,000	19,678
MISSIONE 50 Debito pubblico							
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,915	0,000	1,711	0,000	1,392	0,000	2,726
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,441	0,000	5,089	0,000	4,073	0,000	8,320
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	3,356	0,000	6,800	0,000	5,465	0,000	11,046
MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie							
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	13,236	0,000	11,957	0,000	0,000	0,000	49,972
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie	13,236	0,000	11,957	0,000	0,000	0,000	49,972
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi							
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	8,126	0,000	7,340	0,000	8,308	0,000	4,264
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	8,126	0,000	7,340	0,000	8,308	0,000	4,264

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:
	Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/comp.+ c/residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / Impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione					
01 Organi istituzionali	68,681	100,400	77,549	81,688	50,843
02 Segreteria generale	82,382	100,200	95,653	95,851	88,955
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	90,385	100,578	95,697	96,152	83,173
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	59,506	100,015	72,776	88,512	22,177
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	52,882	103,411	73,438	67,615	85,571
06 Ufficio tecnico	70,812	100,410	73,379	66,963	98,230
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	74,834	100,660	89,606	89,294	100,000
08 Statistica e sistemi informativi	70,750	100,189	69,636	64,683	99,174
10 Risorse umane	66,053	100,813	82,048	82,209	81,467
11 Altri servizi generali	68,520	100,464	78,395	77,691	82,801
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione	72,022	101,188	83,552	84,062	80,650
MISSIONE 02 Giustizia					
01 Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 02: Giustizia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza					
01 Polizia locale e amministrativa	75,860	100,217	87,491	86,570	100,000
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	75,860	100,217	87,491	86,570	100,000
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio					
01 Istruzione prescolastica	81,092	100,352	77,970	77,078	100,000
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	15,337	100,114	91,445	90,961	100,000
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:
	Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/comp.+ c/residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / Impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio					
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Servizi ausiliari all'istruzione	74,306	103,199	72,738	69,710	99,893
07 Diritto allo studio	72,393	100,441	71,251	64,516	100,000
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	54,958	101,307	75,538	72,355	99,953
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	100,000	100,000	0,000	100,000
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	73,707	100,019	71,359	65,169	99,561
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	73,355	100,019	71,366	65,169	99,562
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
01 Sport e tempo libero	75,732	100,000	68,435	65,063	100,000
02 Giovani	72,472	100,854	84,347	79,791	100,000
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	74,773	100,170	71,989	67,976	100,000
MISSIONE 07 Turismo					
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	79,128	101,323	78,851	77,490	91,374
TOTALE Missione 07: Turismo	79,128	101,323	78,851	77,490	91,374
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
01 Urbanistica e assetto del territorio	75,339	100,000	66,799	66,657	100,000
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	75,339	100,000	66,799	66,657	100,000

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:
	Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/comp.+ c/residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / Impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
01 Difesa del suolo	89,222	100,000	99,895	99,894	100,000
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	69,470	100,210	87,648	85,321	98,319
03 Rifiuti	80,063	100,092	77,725	72,896	95,517
04 Servizio idrico integrato	76,036	100,000	94,750	94,750	0,000
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	36,665	100,000	81,478	56,519	94,299
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	77,072	100,018	83,853	81,275	100,000
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	77,684	100,100	80,383	76,485	95,944
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
02 Trasporto pubblico locale	76,466	100,000	71,336	60,976	100,000
03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	100,000	100,000	100,000	100,000
05 Viabilità e infrastrutture stradali	53,288	98,150	72,398	67,183	99,931
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	52,401	98,236	72,481	67,068	99,936
MISSIONE 11 Soccorso civile					
01 Sistema di protezione civile	52,223	100,329	86,110	73,986	99,503
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 11: Soccorso civile	52,223	100,329	86,110	73,986	99,503
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	69,910	100,861	78,209	71,630	100,000
02 Interventi per la disabilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Interventi per gli anziani	61,796	100,401	83,754	82,003	91,144
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	76,757	100,107	69,723	67,004	100,000
05 Interventi per le famiglie	77,388	100,842	80,001	76,354	100,000

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)					
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:	
	Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/comp.+ c/residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / Impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali	
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
06	Interventi per il diritto alla casa	51,051	105,343	80,278	76,957	97,538
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	81,618	100,001	91,594	93,462	65,409
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	80,362	100,000	91,473	91,473	0,000
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		69,822	100,785	79,838	77,000	96,310
MISSIONE 13 Tutela della salute						
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	76,702	100,025	88,708	87,377	100,000
TOTALE Missione 13: Tutela della salute		76,702	100,025	88,708	87,377	100,000
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività						
01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	73,219	100,594	94,662	93,557	100,000
03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	59,929	100,050	79,858	78,504	100,000
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		65,361	100,316	87,288	85,596	100,000
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:
	Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/comp.+ c/residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / Impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
01 Fonti energetiche	76,326	100,506	59,046	33,799	100,000
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	76,326	100,506	59,046	33,799	100,000
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 19 Relazioni Internazionali					
01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	78,469	100,010	91,498	90,187	100,000
TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali	78,469	100,010	91,498	90,187	100,000
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti					
01 Fondo di riserva	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Fondo svalutazione crediti	0,000	0,676	100,000	100,000	0,000
03 Altri fondi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	0,000	0,648	100,000	100,000	0,000
MISSIONE 50 Debito pubblico					
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000

Piano degli indicatori di bilancio - Rendiconto esercizio 2016

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale:	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive:	Capacità di pagamento a consuntivo:	Capacità di pagamento delle spese di esercizio:	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti:
	Prev.iniz.cassa / (res.+prev.iniz. compet.-FPV)	Prev.def.cassa / (residui + prev. def. compet.-FPV)	Pagam. c/comp.+ c/residui) / (impegni + residui def. iniziali)	Pagam. c/comp. / Impegni	Pagam.c/residui / Residui definitivi iniziali
MISSIONE 50 Debito pubblico					
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie					
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi					
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	74,130	79,296	81,406	94,614	37,851
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	74,130	79,296	81,406	94,614	37,851