



**COMUNE DI
TAVAGNACCO**

PIANO DEGLI INDICATORI DEL RENDICONTO 2017

(D.M. 22.12.15)

Comune di Tavagnacco
Piano degli indicatori del Rendiconto 2017 (D.M. 22.12.15)

Indice

	Pag.
Indicatori sintetici	1
Indicatori analitici (entrate ed effettiva capacità di riscossione)	2
Indicatori analitici (spese per missioni e programmi)	3
Indicatori analitici (capacità di pagare le spese per missioni e programmi)	5

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2a)				
Indicatori sintetici				
Rendiconto 2017				
Legenda (contenuto colonne)	A	Rendiconto 2017	Indicatore in valore percentuale (%)	= Rapporto tra numeratore e denominatore x 100
Elenco degli indicatori sintetici				
Ind. N.	-	Cod.	Denominazione	2017 A
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1		1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	42,90
2 Entrate correnti				
2		2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	87,25
3		2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	98,82
4		2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	59,66
5		2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	67,57
6		2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	68,83
7		2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	69,89
8		2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	38,31
9		2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	38,90
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere				
10		3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	-
11		3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	-
4 Spese di personale				
12		4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	26,50
13		4.2	Incidenza salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	9,22
14		4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale	4,73
15		4.4	Spesa di personale procapite	175,98
5 Esternalizzazione dei servizi				
16		5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	31,78
6 Interessi passivi				
17		6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	8,61
18		6.2	Incidenza degli interessi passivi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	-
19		6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	-
7 Investimenti				
20		7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	23,49
21		7.2	Investimenti diretti procapite	209,15
22		7.3	Contributi agli investimenti procapite	-
23		7.4	Investimenti complessivi procapite	209,15
24		7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	-
25		7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	-
26		7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	-
8 Analisi dei residui				
27		8.1	Incidenza nuovi residui pass. di parte corrente su stock residui pass. correnti	40,04
28		8.2	Incidenza nuovi residui pass. in c/capitale su stock residui pass. in conto capitale al 31 dicembre	44,18
29		8.3	Incidenza nuovi residui pass. per incremento att. finanz. su stock residui pass. incremento att. finanz. al 31.12	-
30		8.4	Incidenza nuovi residui att. di parte corrente su stock residui att. di parte corrente	28,60
31		8.5	Incidenza nuovi residui att. in c/capitale su stock residui att. in c/capitale	75,26
32		8.6	Incidenza nuovi residui att. per riduzione att. finanziarie su stock residui att. per riduzione att. finanziarie	-
9 Smaltimento debiti non finanziari				
33		9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	76,47
34		9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	78,96
35		9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	56,33
36		9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	71,37
37		9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (DPCM 22.09.14, art. 9, comma 1)	-
10 Debiti finanziari				
38		10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	-
39		10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	6,04
40		10.3	Sostenibilità debiti finanziari	14,50
41		10.4	Indebitamento procapite	1.456,65
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione				
42		11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	21,33
43		11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	4,40
44		11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	47,03
45		11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	27,24
12 Disavanzo di amministrazione				
46		12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	-
47		12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	-
48		12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	-
49		12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	-
13 Debiti fuori bilancio				
50		13.1	Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati	1,58
51		13.2	Debiti in corso di riconoscimento	-
52		13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	-
14 Fondo pluriennale vincolato				
53		14.1	Utilizzo del fondo pluriennale vincolato (FPV)	-58,72
15 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata				
54		15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	11,94
55		15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	14,05

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2b)
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
 Rendiconto esercizio 2017

Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2017	Incidenza Tipologia / Titolo	= Previsioni iniziali competenza / Totale previsioni iniziali competenza
	B	Rendiconto	Incidenza Tipologia / Titolo	= Previsioni definitive competenza / Totale previsioni definitive compet.
	C	2017	Incidenza Tipologia / Titolo	= Accertamenti / Totale accertamenti
	D	Bilancio 2017	% risc. prevista nel bilancio iniziale	= Previsioni iniziali cassa / Previsioni iniziali competenza + residui
	E	Rendiconto 2017	% risc. prevista nelle prev. definitive	= Previsioni definitive cassa / Previsioni definitive competenza + residui
	F		% risc. complessiva	= Risc. competenza + risc. residui / Accertamenti + residui definitivi iniz.
	G		% risc. crediti esigibili nell'esercizio	= Risc. competenza / Accertamenti competenza
	H		% risc. crediti esigibili in es. preced.	= Risc. residui / Residui definitivi

Ind. N.	Titolo e Tipologia		Composizione entrate 2017			Percentuale di riscossione 2017				
	Tit.	Tip.	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
1	10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	32,18	35,48	37,86	100,00	100,00	76,02	90,23	19,66
2	10104	Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	-	-
3	10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-	-	-
4	10302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-	-	-
5		Totale Titolo 1	32,18	35,48	37,86	100,00	100,00	76,02	90,23	19,66
2	Trasferimenti correnti									
6	20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	25,95	21,03	22,16	100,00	100,00	79,95	84,63	75,25
7	20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-	-	-
8	20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,05	-	-	100,00	-	-	-	-
9	20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-	-	-	-	-
10	20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	-	-	-	-	-	-	-	-
11		Totale Titolo 2	26,00	21,03	22,16	100,00	100,00	79,95	84,63	75,25
3	Entrate extratributarie									
12	30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,22	6,08	5,85	100,00	100,00	89,93	92,92	46,78
13	30200	Proventi da attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti	1,11	0,34	0,70	100,00	100,00	35,62	99,29	13,55
14	30300	Interessi attivi	0,17	0,09	0,04	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
15	30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,25	0,51	0,55	100,00	100,00	100,00	100,00	-
16	30500	Rimborsi e latre entrate correnti	2,95	3,18	2,91	100,00	100,00	10,02	41,37	0,18
17		Totale Titolo 3	9,71	10,21	10,04	100,00	100,00	38,69	78,84	4,23
4	Entrate in conto capitale									
18	40100	Tributi in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-
19	40200	Contributi agli investimenti	19,22	20,14	19,44	100,00	100,00	51,65	55,52	12,51
20	40300	Trasferimenti in conto capitale	1,17	-	-	100,00	100,00	-	-	-
21	40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	0,03	0,03	100,00	100,00	100,00	100,00	-
22	40500	Altre entrate in conto capitale	0,81	1,28	2,11	100,00	100,00	100,00	100,00	-
23		Totale Titolo 4	21,20	21,45	21,58	100,00	100,00	53,41	59,92	7,79
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie									
24	50100	Alienazione di attività finanziarie	2,47	-	-	100,00	100,00	-	-	-
25	50200	Riscossione di crediti di breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-
26	50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	-	-	-	-	-
27	50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	-	-	100,00	100,00	-	-	-
28		Totale Titolo 5	2,47	-	-	100,00	100,00	-	-	-
6	Accensione prestiti									
29	60100	Emissione di titoli obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-	-
30	60200	Accensione prestiti a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-
31	60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	-	-	-	100,00	100,00	9,41	-	9,41
32	60400	Altre forme di indebitamento	-	-	-	-	-	-	-	-
33		Totale Titolo 6	-	-	-	100,00	100,00	9,41	-	9,41
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
34	70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-	-	-	-	-
35		Totale Titolo 7	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Entrate per conto terzi e partite di giro									
36	90100	Entrate per partite di giro	7,18	10,41	7,77	100,00	100,00	97,81	98,82	49,04
37	90200	Entrate per conto terzi	1,26	1,41	0,59	100,00	100,00	20,58	26,32	8,86
38		Totale Titolo 9	8,44	11,82	8,36	100,00	100,00	90,08	93,68	23,14
38		Totale Entrate	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	65,31	81,60	36,01

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2c)														
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi														
Rendiconto 2017														
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio	Incidenza Missione / Programma	= Previsioni iniziali stanziamento / Totale prev. iniziali missioni										
	B	2017	di cui: Incidenza FPV	= Previsioni iniziali stanziamento FPV / Totale prev. iniziali FPV										
	C	Rendiconto	Incidenza Missione / Programma	= Prev. definitive stanziamento / Totale prev. definitive missioni										
	D	2017	di cui: Incidenza FPV	= Prev. definitive stanziamento FPV / Totale prev. definitive FPV										
	E	Rendiconto 2017	Incidenza Missione / Programma	= Impegni + FPV / Totale impegni + totale FPV										
	F		di cui: Incidenza FPV	= FPV / Totale FPV										
	G		Incidenza Economie di spesa	= Economie di competenza / Totale economie di competenza										
Ind. N.	Mis.	Pro.	Missioni e programmi		Prev. iniziali 2017			Prev. definitive 2017			Dati di rendiconto 2017			
			Denominazione		A	B	C	D	E	F	G			
01			Servizi istituzionali, generali e di gestione											
40	01		Organi istituzionali		0,64	-	0,65	-	0,72	-	0,32			
41	02		Segreteria generale		2,39	-	2,83	0,26	3,13	0,26	1,31			
42	03		Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		3,95	-	2,84	-	2,06	-	6,87			
43	04		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		1,45	-	1,66	-	0,74	-	6,34			
44	05		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		14,20	-	11,68	43,22	13,30	43,22	3,35			
45	06		Ufficio tecnico		2,25	-	2,81	1,60	2,60	1,60	3,90			
46	07		Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		0,75	-	0,75	-	0,85	-	0,23			
47	08		Statistica e sistemi informativi		0,14	-	0,14	-	0,17	-	0,02			
48	09		Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		-	-	-	-	-	-	-			
49	10		Risorse umane		2,07	-	2,25	3,94	2,62	3,94	0,32			
50	11		Altri servizi generali		3,41	-	1,66	5,45	1,90	5,45	0,42			
51			Totale Missione 01		31,25	-	27,27	54,46	28,08	54,46	23,09			
02			Giustizia											
52	01		Uffici giudiziari		-	-	-	-	-	-	-			
53	02		Casa circondariale e altri servizi		-	-	-	-	-	-	-			
54			Totale Missione 02		-	-	-	-	-	-	-			
03			Ordine pubblico e sicurezza											
55	01		Polizia locale e amministrativa		0,34	-	0,27	-	0,32	-	0,02			
56	02		Sistema integrato di sicurezza urbana		0,58	-	0,72	4,70	0,86	4,70	0,01			
57			Totale Missione 03		0,92	-	0,99	4,70	1,18	4,70	0,02			
04			Istruzione e diritto allo studio											
58	01		Istruzione prescolastica		2,22	-	3,07	0,19	2,84	0,19	4,25			
59	02		Altri ordini di istruzione non universitaria		12,32	-	9,99	1,53	10,10	1,53	9,41			
60	04		Istruzione universitaria		-	-	-	-	-	-	-			
61	05		Istruzione tecnica superiore		-	-	-	-	-	-	-			
62	06		Servizi ausiliari all'istruzione		4,19	-	4,67	-	5,51	-	0,39			
63	07		Diritto allo studio		-	-	-	-	-	-	-			
64			Totale Missione 04		18,73	-	17,74	1,73	18,46	1,73	14,05			
05			Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
65	01		Valorizzazione dei beni di interesse storico		-	-	0,11	-	-	-	0,65			
66	02		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		1,54	-	1,64	0,06	1,76	0,06	1,04			
67			Totale Missione 05		1,54	-	1,75	0,06	1,76	0,06	1,69			
06			Politiche giovanili, sport e tempo libero											
68	01		Sport e tempo libero		2,32	-	2,17	2,90	2,40	2,90	0,96			
69	02		Giovani		0,41	-	0,34	-	0,41	-	0,02			
70			Totale Missione 06		2,73	-	2,51	2,90	2,81	2,90	0,98			
07			Turismo											
71	01		Sviluppo e valorizzazione del turismo		-	-	-	-	-	-	-			
72			Totale Missione 07		-	-	-	-	-	-	-			
08			Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
73	01		Urbanistica e assetto del territorio		1,08	-	1,19	0,28	1,40	0,28	0,12			
74	02		Edilizia residenziale pubblica e locale		-	-	-	-	-	-	-			
75			Totale Missione 08		1,08	-	1,19	0,28	1,40	0,28	0,12			
09			Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
76	01		Difesa del suolo		1,15	-	0,93	0,75	0,13	0,75	5,05			
77	02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		1,07	-	1,35	0,77	1,55	0,77	0,33			
78	03		Rifiuti		5,71	-	6,15	-	7,31	-	0,19			
79	04		Servizio idrico integrato		0,62	-	0,90	1,96	1,07	1,96	0,05			
80	05		Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		-	-	-	-	-	-	-			
81	06		Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		-	-	-	-	-	-	-			
82	07		Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni		-	-	-	-	-	-	-			
83	08		Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		-	-	-	-	-	-	-			
84			Totale Missione 09		8,55	-	9,32	3,48	10,05	3,48	5,62			
10			Trasporti e diritto alla mobilità											
85	01		Trasporto ferroviario		-	-	-	-	-	-	-			
86	02		Trasporto pubblico locale		-	-	-	-	-	-	-			
87	03		Trasporto per vie d'acqua		-	-	-	-	-	-	-			
88	04		Altre modalità di trasporto		-	-	-	-	-	-	-			
89	05		Viabilità e infrastrutture stradali		7,15	-	7,46	14,33	7,52	14,33	7,16			
90			Totale Missione 10		7,15	-	7,46	14,33	7,52	14,33	7,16			
11			Soccorso civile											
91	01		Sistema di protezione civile		0,07	-	0,12	-	0,13	-	0,07			
92	02		Interventi a seguito di calamità naturali		-	-	-	-	-	-	-			
93			Totale Missione 11		0,07	-	0,12	-	0,13	-	0,07			

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2c)
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
 Rendiconto 2017

Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2017	Incidenza Missione / Programma	= Previsioni iniziali stanziamento / Totale prev. iniziali missioni
	B		di cui: Incidenza FPV	= Previsioni iniziali stanziamento FPV / Totale prev. iniziali FPV
	C	Rendiconto 2017	Incidenza Missione / Programma	= Prev. definitive stanziamento / Totale prev. definitive missioni
	D		di cui: Incidenza FPV	= Prev. definitive stanziamento FPV / Totale prev. definitive FPV
	E		Incidenza Missione / Programma	= Impegni + FPV / Totale impegni + totale FPV
	F	Rendiconto 2017	di cui: Incidenza FPV	= FPV / Totale FPV
	G		Incidenza Economie di spesa	= Economie di competenza / Totale economie di competenza

Ind. N.	Missioni e programmi		Denominazione	Prev. iniziali 2017		Prev. definitive 2017		Dati di rendiconto 2017		
	Mis.	Pro.		A	B	C	D	E	F	G
12			Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
94	01		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,78	-	2,14	-	2,53	-	0,12
95	02		Interventi per la disabilità	1,48	-	1,63	0,08	1,92	0,08	0,17
96	03		Interventi per gli anziani	3,46	-	3,54	15,94	4,14	15,94	0,48
97	04		Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale	0,26	-	0,37	-	0,43	-	0,06
98	05		Interventi per le famiglie	0,46	-	0,42	-	0,49	-	0,07
99	06		Interventi per il diritto alla casa	1,82	-	0,90	0,13	1,06	0,13	0,06
100	07		Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,76	-	1,62	-	0,71	-	6,26
101	08		Cooperazione e associazionismo	-	-	-	-	-	-	-
102	09		Servizio necroscopico e cimiteriale	1,46	-	1,33	1,16	0,49	1,16	5,67
103			Totale Missione 12	11,47	-	11,95	17,31	11,77	17,31	12,88
13			Tutela della salute							
104	07		Ulteriori spese in materia sanitaria	0,17	-	0,23	-	0,23	-	0,22
105			Totale Missione 13	0,17	-	0,23	-	0,23	-	0,22
14			Sviluppo economico e competitività							
106	01		Industria PMI e Artigianato	-	-	-	-	-	-	-
107	02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,06	-	0,01	-	0,01	-	-
108	03		Ricerca e innovazione	-	-	-	-	-	-	-
109	04		Reti e altri servizi di pubblica utilità	-	-	-	-	-	-	-
110			Totale Missione 14	0,06	-	0,01	-	0,01	-	-
15			Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
111	01		Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,01	-	-	-	-	-	-
112	02		Formazione professionale	-	-	-	-	-	-	-
113	03		Sostegno all'occupazione	1,01	-	1,07	0,20	0,99	0,20	1,50
114			Totale Missione 15	1,02	-	1,07	0,20	0,99	0,20	1,50
16			Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
115	01		Sviluppo del settore agricolo e settore agroalimentare	-	-	-	-	-	-	-
116	02		Caccia e pesca	-	-	-	-	-	-	-
117			Totale Missione 16	-	-	-	-	-	-	-
17			Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
118	01		Fonti energetiche	0,11	100,00	0,27	0,54	0,13	0,54	1,02
119			Totale Missione 17	0,11	100,00	0,27	0,54	0,13	0,54	1,02
18			Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
120	01		Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,28	-	0,34	-	0,07	-	1,72
121			Totale Missione 18	0,28	-	0,34	-	0,07	-	1,72
19			Relazioni internazionali							
122	01		Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	-	-	-	-	-	-	-
123			Totale Missione 19	-	-	-	-	-	-	-
20			Fondi e accantonamenti							
124	01		Fondo di riserva	0,19	-	0,19	-	-	-	1,16
125	02		Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,27	-	1,35	-	-	-	8,30
126	03		Altri fondi	0,12	-	0,13	-	-	-	0,82
127			Totale Missione 20	1,58	-	1,68	-	-	-	10,28
50			Debito pubblico							
128	01		Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-
129	02		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	6,15	-	6,56	-	7,84	-	-
130			Totale Missione 50	6,15	-	6,56	-	7,84	-	-
60			Anticipazioni finanziarie							
131	01		Restituzione anticipazione di tesoreria	-	-	-	-	-	-	-
132			Totale Missione 60	-	-	-	-	-	-	-
99			Servizi per conto terzi							
133	01		Servizi per conto terzi e Partite di giro	7,11	-	9,55	-	7,60	-	19,57
134	02		Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	-	-	-	-	-	-	-
135			Totale Missione 99	7,11	-	9,55	-	7,60	-	19,57

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2d)										
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi										
Rendiconto 2017										
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2017	Capacità pag. nel bilancio iniziale	=	Prev. iniziali cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV					
	B	Rendiconto 2017	Capacità pag. nelle prev. definitive	=	Prev. definitive cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV					
	C		Capacità pag. a consuntivo	=	Pag. competenza + pagamento residui / Impegni + residui definitivi iniz.					
	D		Capacità pagam. spese d'esercizio	=	Pag. competenza / Impegni competenza					
	E		Capacità pag. spese es. precedenti	=	Pag. residui / Residui definitivi iniziali					
Ind. N.	Mis.	Pro.	Missioni e programmi		Capacità di pagamento					
			Denominazione		A	B	C	D	E	
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione										
1	01		Organi istituzionali		100,00	100,00	93,56	95,94	43,06	
2	02		Segreteria generale		100,00	100,00	79,69	78,46	97,67	
3	03		Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		100,00	100,00	84,53	80,38	97,72	
4	04		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		100,00	100,00	72,28	90,82	71,42	
5	05		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		100,00	100,00	81,94	80,35	94,86	
6	06		Ufficio tecnico		100,00	100,00	93,10	93,07	100,00	
7	07		Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		100,00	100,00	98,70	99,99	81,28	
8	08		Statistica e sistemi informativi		100,00	100,00	100,00	100,00	-	
9	09		Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		-	-	-	-	-	
10	10		Risorse umane		100,00	100,00	90,75	89,31	96,28	
11	11		Altri servizi generali		100,00	100,00	95,79	95,69	100,00	
12			Totale Missione 01		100,00	100,00	80,13	85,20	74,53	
02 Giustizia										
13	01		Uffici giudiziari		-	-	-	-	-	
14	02		Casa circondariale e altri servizi		-	-	-	-	-	
15			Totale Missione 02		-	-	-	-	-	
03 Ordine pubblico e sicurezza										
16	01		Polizia locale e amministrativa		100,00	100,00	99,15	99,76	97,33	
17	02		Sistema integrato di sicurezza urbana		100,00	100,00	50,47	45,94	96,24	
18			Totale Missione 03		100,00	100,00	81,93	78,29	97,15	
04 Istruzione e diritto allo studio										
19	01		Istruzione prescolastica		100,00	100,00	91,03	90,74	92,73	
20	02		Altri ordini di istruzione non universitaria		100,00	100,00	92,70	92,77	91,95	
21	04		Istruzione universitaria		-	-	-	-	-	
22	05		Istruzione tecnica superiore		-	-	-	-	-	
23	06		Servizi ausiliari all'istruzione		100,00	100,00	75,20	73,04	94,96	
24	07		Diritto allo studio		-	-	-	-	-	
25			Totale Missione 04		100,00	100,00	87,14	86,49	93,05	
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										
26	01		Valorizzazione dei beni di interesse storico		-	100,00	-	-	-	
27	02		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		100,00	100,00	88,95	85,23	98,91	
28			Totale Missione 05		100,00	100,00	88,95	85,23	98,91	
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero										
29	01		Sport e tempo libero		100,00	100,00	68,71	58,28	99,75	
30	02		Giovani		100,00	100,00	63,86	54,88	83,10	
31			Totale Missione 06		100,00	100,00	67,82	57,70	96,09	
07 Turismo										
32	01		Sviluppo e valorizzazione del turismo		-	-	-	-	-	
33			Totale Missione 07		-	-	-	-	-	
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
34	01		Urbanistica e assetto del territorio		100,00	100,00	94,67	94,66	100,00	
35	02		Edilizia residenziale pubblica e locale		-	-	-	-	-	
36			Totale Missione 08		100,00	100,00	94,67	94,66	100,00	
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
37	01		Difesa del suolo		100,00	100,00	100,00	100,00	-	
38	02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		100,00	100,00	83,24	79,03	96,69	
39	03		Rifiuti		100,00	100,00	85,87	83,73	99,10	
40	04		Servizio idrico integrato		100,00	100,00	99,35	100,00	98,13	
41	05		Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		-	-	-	-	-	
42	06		Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		-	-	-	-	-	
43	07		Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni		-	-	-	-	-	
44	08		Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		-	-	-	-	-	
45			Totale Missione 09		100,00	100,00	86,88	84,41	98,37	
10 Trasporti e diritto alla mobilità										
46	01		Trasporto ferroviario		-	-	-	-	-	
47	02		Trasporto pubblico locale		-	-	-	-	-	
48	03		Trasporto per vie d'acqua		-	-	-	-	-	
49	04		Altre modalità di trasporto		-	-	-	-	-	
50	05		Viabilità e infrastrutture stradali		98,57	100,00	71,03	64,36	95,89	
51			Totale Missione 10		98,57	100,00	71,03	64,36	95,89	
11 Soccorso civile										
52	01		Sistema di protezione civile		100,00	100,00	36,99	28,93	91,88	
53	02		Interventi a seguito di calamità naturali		-	-	-	-	-	
54			Totale Missione 11		100,00	100,00	36,99	28,93	91,88	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2d)					
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi					
Rendiconto 2017					
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2017	Capacità pag. nel bilancio iniziale	=	Prev. iniziali cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV
	B	Rendiconto 2017	Capacità pag. nelle prev. definitive	=	Prev. definitive cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV
	C		Capacità pag. a consuntivo	=	Pag. competenza + pagamento residui / Impegni + residui definitivi iniz.
	D		Capacità pagam. spese d'esercizio	=	Pag. competenza / Impegni competenza
	E		Capacità pag. spese es. precedenti	=	Pag. residui / Residui definitivi iniziali

Ind. N.	Mis.	Pro.	Missioni e programmi		Capacità di pagamento					
			Denominazione		A	B	C	D	E	
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
55	01		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		100,00	100,00	78,94	78,25	92,18	
56	02		Interventi per la disabilità		100,00	100,00	48,93	49,33	43,40	
57	03		Interventi per gli anziani		100,00	100,00	84,66	81,59	97,21	
58	04		Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale		100,00	100,00	85,83	87,58	75,38	
59	05		Interventi per le famiglie		100,00	100,00	100,00	100,00	-	
60	06		Interventi per il diritto alla casa		100,00	100,00	93,81	93,81	-	
61	07		Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		100,00	100,00	99,90	99,89	100,00	
62	08		Cooperazione e associazionismo		-	-	-	-	-	
63	09		Servizio necroscopico e cimiteriale		100,00	100,00	74,49	69,83	95,97	
64			Totale Missione 12		100,00	100,00	78,54	77,71	86,95	
13 Tutela della salute										
65	07		Ulteriori spese in materia sanitaria		100,00	100,00	59,60	55,62	72,31	
66			Totale Missione 13		100,00	100,00	59,60	55,62	72,31	
14 Sviluppo economico e competitività										
67	01		Industria PMI e Artigianato		-	-	-	-	-	
68	02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		100,00	100,00	14,57	32,53	-	
69	03		Ricerca e innovazione		-	-	-	-	-	
70	04		Reti e altri servizi di pubblica utilità		-	-	-	-	-	
71			Totale Missione 14		100,00	100,00	14,57	32,53	-	
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale										
72	01		Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro		100,00	-	-	-	-	
73	02		Formazione professionale		-	-	-	-	-	
74	03		Sostegno all'occupazione		100,00	100,00	11,03	11,35	9,38	
75			Totale Missione 15		100,00	100,00	11,03	11,35	9,38	
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										
76	01		Sviluppo del settore agricolo e settore agroalimentare		-	-	-	-	-	
77	02		Caccia e pesca		-	-	-	-	-	
78			Totale Missione 16		-	-	-	-	-	
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
79	01		Fonti energetiche		100,00	100,00	7,44	100,00	2,93	
80			Totale Missione 17		100,00	100,00	7,44	100,00	2,93	
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali										
81	01		Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		100,00	100,00	95,18	94,23	100,00	
82			Totale Missione 18		100,00	100,00	95,18	94,23	100,00	
19 Relazioni internazionali										
83	01		Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		-	-	-	-	-	
84			Totale Missione 19		-	-	-	-	-	
20 Fondi e accantonamenti										
85	01		Fondo di riserva		100,00	6,48	-	-	-	
86	02		Fondo crediti di dubbia esigibilità		100,00	100,00	-	-	-	
87	03		Altri fondi		100,00	100,00	-	-	-	
88			Totale Missione 20		100,00	89,41	-	-	-	
50 Debito pubblico										
89	01		Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		-	-	-	-	-	
90	02		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
91			Totale Missione 50		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
60 Anticipazioni finanziarie										
92	01		Restituzione anticipazione di tesoreria		-	-	-	-	-	
93			Totale Missione 60		-	-	-	-	-	
99 Servizi per conto terzi										
94	01		Servizi per conto terzi e Partite di giro		100,00	100,00	87,70	91,23	57,71	
95	02		Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale		-	-	-	-	-	
96			Totale Missione 99		100,00	100,00	87,70	91,23	57,71	