



COMUNE DI RANZANICO

PROVINCIA DI BERGAMO

SEDE: PIAZZA DEI CADUTI, 1 - C.A.P. 24060 - CODICE FISCALE E PARTITA I.V.A. 00579520164
TEL. (035) 829022 - FAX (035) 829268 - E-MAIL: info@comune.ranzanico.bg.it

P.E.C.: protocollo@comuneranzanico.legalmail.it
www.comune.ranzanico.bg.it

RENDICONTO ESERCIZIO 2016

PIANO DEGLI INDICATORI

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
1	Rigidità strutturale di bilancio	
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	32,66 %
	[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)	
2	Entrate correnti	
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	99,23 %
	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziamanti iniziali di competenza	
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	97,72 %
	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziamanti definitivi di competenza	
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	96,76 %
	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamanti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	95,29 %
	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamanti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	87,57 %
	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamanti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	86,43 %
	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamanti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	85,11 %
	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamanti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	84,00 %
	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamanti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	0,00 %
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	0,00 %
4 Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	29,83 %
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	5,55 %
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)	12,07 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
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)	214,26
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	14,83 %
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")	2,54 %
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"	0,00 %
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"	0,00 %
7 Investimenti		
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	29,91 %
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)	311,99
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)	0,40

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
7.4 Investimenti complessivi procurate (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)	312,40
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)	-58,38 %
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)	0,00 %
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)	0,00 %
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	67,58 %
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	64,44 %
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	0,00 %
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 titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	92,62 %
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	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
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	0,00 %
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")	91,54 %
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	85,67 %
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]	81,89 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
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)]	55,61 %
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	0,00
10 Debiti finanziari		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00 %
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	6,69 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (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	6,22 %
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)	445,47 %
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	69,17 %
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	20,25 %
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	7,31 %
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	3,24 %
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 (3)	0,00 %
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)	0,00 %
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00 %
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	0,00 %
13 Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00 %
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00 %
14	Fondo pluriennale vincolato	
14.1	Utilizzo del FPV	18,93 %
15	Partite di giro e conto terzi	
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	18,93 %
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	20,97 %

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti 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.

(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)

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a).	Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).	Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al rendiconto.
(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a).	Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).	Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al rendiconto.
(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a).	Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).	Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al rendiconto.
(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 spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati in percentuali)										
		Previsioni iniziali					Previsioni definitive					Dati di rendiconto
		Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma (preparni + FPV) / (Totale Impegni + Ottale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale economie di competenza				
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	1,37	0,00	1,36	0,00	2,00	0,00	0,47			
	2	Segreteria generale	7,99	0,00	8,01	0,00	11,52	0,00	3,00			
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,24	0,00	0,26	0,00	0,38	0,00	0,08			
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,43	0,00	0,68	0,00	0,63	0,00	1,76			
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	29,38	0,00	29,19	0,00	95,93	0,00	95,93			
	6	Ufficio tecnico	2,86	0,00	2,84	0,00	4,00	0,00	0,89			
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2,01	0,00	2,00	0,00	2,57	0,00	0,70			
	11	Altri servizi generali	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,03			
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		44,29	0,00	44,34	0,00	97,98	0,00	97,98	11,87		
	Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	1,97	0,00	1,96	0,00	2,26	0,00	0,63		
		2	Sistema integrato di sicurezza urbana	6,66	0,00	6,61	0,00	9,89	0,00	1,63		
TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		8,63	0,00	8,56	0,00	12,71	0,00	2,26				
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	2,55	0,00	2,54	0,00	3,82	0,00	0,55			
	2	Altri ordini di istruzione	2,60	0,00	2,98	0,00	4,32	0,00	0,00			
	7	Diritto allo studio	0,13	0,00	0,13	0,00	0,01	0,00	0,76			
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		5,29	0,00	5,65	0,00	8,40	0,00	1,63			
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,09	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,54			
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,67	0,00	0,68	0,00	0,68	0,00	1,51			
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,75	0,00	0,76	0,00	0,68	0,00	2,05			
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	2,13	0,00	2,12	0,00	1,68	0,00	6,59			
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		2,13	0,00	2,12	0,00	1,68	0,00	6,59			
	TOTALE Missione 7: Turismo		0,10	0,00	0,11	0,00	0,15	0,00	0,08			
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,90	0,00	0,90	0,00	0,01	0,00	0,00			
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,90	0,00	0,90	0,00	0,01	0,00	0,00			
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,57	0,00	0,57	1,93	0,15	1,93	1,93			
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3	Rifiuti	5,51	0,00	5,42	0,00	8,19	0,00	1,05			
	5	Area protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,23	0,00	0,22	0,00	0,30	0,00	0,18			
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		6,31	0,00	6,21	1,93	0,64	1,93	2,58			
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	7,98	0,00	7,93	0,47	11,26	0,47	3,88			
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		7,98	0,00	7,93	0,47	11,26	0,47	3,88			

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016**

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)					Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. cresciuti / residui definitivi iniziali	
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui) + previsioni iniziali competenza - (PV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui) + previsioni definitive competenza - (PV)	Capacità di pagamenti consuntivi: (Pagam. c/comp. + Pagam. cresciuti) / (Impagni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / Impagni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. cresciuti / residui definitivi iniziali		
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 Organi istituzionali	1,89	1,88	2,00	1,93	2,71	
	2 Segreteria generale	10,78	10,59	10,53	10,50	10,89	
	3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,83	0,35	0,36	0,35	0,46	
	4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,52	0,83	0,42	0,46	0,00	
	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	36,28	12,66	13,56	14,27	6,72	
	6 Ufficio tecnico	3,77	3,99	2,92	3,22	0,00	
	7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2,46	2,27	2,33	2,55	0,18	
	11 Altri servizi generali	0,02	0,02	0,02	0,02	0,04	
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	56,04	32,19	32,14	33,30	21,00	
	Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1 Polizia locale e amministrativa	2,46	2,38	2,55	2,74	0,82
		2 Sistema integrato di sicurezza urbana	8,15	8,07	9,02	9,89	0,70
TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		10,61	10,45	11,58	12,63	1,52	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1 Istruzione prescolastica	3,51	3,49	3,14	3,12	3,36	
	2 Altri ordini di istruzione	3,42	3,67	2,66	2,92	0,15	
	7 Diritto allo studio	0,16	0,16	0,01	0,01	0,00	
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	7,09	7,32	5,81	6,06	3,51	
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,18	0,18	0,09	0,00	0,91	
	2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,95	0,96	0,57	0,58	0,92	
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,13	1,14	0,65	0,53	1,82	
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 Sport e tempo libero	2,61	2,59	1,50	1,63	0,26	
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	2,61	2,59	1,50	1,63	0,26	
Missione 7: Turismo	1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	1,48	1,49	1,70	0,15	16,55	
	TOTALE Missione 7: Turismo	1,48	1,49	1,70	0,15	16,55	
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 Difesa del suolo	0,69	0,37	0,00	0,00	0,00	
	3 Rifiuti	7,66	7,54	7,76	7,65	9,65	
	5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,45	0,44	0,28	0,09	2,11	
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8,80	8,35	8,04	7,65	11,76	
	5 Viabilità e infrastrutture stradali	10,07	9,89	10,01	10,83	2,17	
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5 Viabilità e infrastrutture stradali	10,07	9,89	10,01	10,83	2,17	
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	10,07	9,89	10,01	10,83	2,17	
Missione 11: Soccorso civile							

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)						Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti - Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
		Capacità di pagamento nel bilancio di esercizio - Previsioni iniziali cassa / residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni di bilancio - Previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamenti a consumo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese in bilancio - Pagam. c/comp. + Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti - Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti - Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Sistema di protezione civile	0,05	0,08	0,06	0,07	0,00	
	TOTALE Missione 12: Soccorso civile							
	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,67	1,21	1,12	1,24	0,00	
	2	Interventi per la disabilità	0,66	0,89	0,92	0,91	0,97	
	3	Interventi per gli anziani	0,39	0,30	0,01	0,00	0,10	
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,58	0,76	0,17	0,06	1,20	
	5	Interventi per le famiglie	0,52	0,52	0,44	0,66	1,23	
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,05	0,05	0,05	0,06	0,00	
	8	Cooperazione e associazionismo	0,37	0,36	0,24	0,20	0,64	
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,39	0,39	0,39	0,42	0,07		
TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,28	0,28	0,00	0,00	0,00	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,73	0,72	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti								
Missione 50: Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,33	1,32	0,77	0,85	0,00	
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,91	1,89	1,09	1,20	0,00	
TOTALE Missione 50: Debito pubblico								
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	22,97	22,81	11,77	11,37	15,59	
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi							
TOTALE								