

ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE

Atto n. **31/2017** del **29/06/2017**

Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017.

L'anno **DUEMILADICIASSETTE** addì **VENTINOVE** del mese di **GIUGNO** alle ore **13:30** in Parma e nella Sala delle adunanze, si è riunito il Consiglio Provinciale convocato nei modi e termini di legge .

Presieduto da **FILIPPO FRITELLI - Presidente della Provincia**

Al momento della votazione dell'argomento in oggetto risultano :

AGOLETTI MATTEO	Presente	GRENTI EMANUELA	Presente
ALLODI FILIPPO	Presente	MASSARI ANDREA	Presente
ARDUINI UBALDO	Presente	MARI ANDREA	Presente
BIANCHI ROBERTO	Presente	BIANCHI PAOLO	Assente
BODRIA AMILCARE	Presente	SERPAGLI GIANPAOLO	Assente
CANOVA MICHELA	Presente		
CANTONI GIANPAOLO	Assente		
FRITELLI FILIPPO	Presente		

Presenti: **10** - Assenti: **3**

Partecipa alla adunanza il **Vice Segretario Generale SERGIO PERI** il quale provvede alla redazione del seguente verbale.

Constatato che il numero dei presenti è legale, i lavori proseguono.

Fungono da scrutatori i Consiglieri: **AGOLETTI MATTEO, BODRIA AMILCARE, GRENTI EMANUELA.**

Proposta n. 743/2017

Oggetto: **APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017**

IL CONSIGLIO PROVINCIALE

Visto il Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti locali (T.U.E.L.), approvato con D.lgs. 267/2000 e successive modifiche e integrazioni, segnatamente la Parte II che detta norme in tema di ordinamento finanziario e contabile;

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante: «Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42», e successive modificazioni e disposizioni integrative e correttive apportate dal D.Lgs. n. 126/2014;

Visto l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, il quale dispone che gli enti locali deliberano entro il 31 dicembre, il bilancio di previsione finanziario riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale;

Visti:

- l'art. 1, comma 454, della legge 11 dicembre 2016, n. 232, di bilancio 2017, che ne ha differito il termine per l'approvazione al 28 febbraio 2017;
- l'art. 5, comma 11 del del Decreto Legge del 30 dicembre 2016, convertito nella Legge 27 febbraio 2017, n. 219, che ha ulteriormente differito predetto termine al 31.03.2017;
- Il Decreto del Ministero dell'Interno del 30 marzo 2017, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 31 marzo 2017, che differisce ulteriormente al 30 giugno 2017 il termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione da parte delle Province, prorogando fino a tale data l'esercizio provvisorio;
- l'art. 18, comma 1 del Decreto Legge 24 aprile 2017, n. 50 che consente alle Province di predisporre il Bilancio di Previsione per la sola annualità' 2017 e di applicare allo stesso, ai fini di garantire il mantenimento degli equilibri finanziari, l'avanzo libero e destinato;

Considerato che la L. 56/2014 prevede che "Su proposta del Presidente della Provincia il Consiglio adotta gli schemi di bilancio da sottoporre al parere dell'Assemblea dei Sindaci. A seguito del parere espresso dall'Assemblea dei Sindaci con i voti che rappresentino almeno un terzo dei comuni compresi nella Provincia e la maggioranza della popolazione complessivamente residente, il Consiglio approva in via definitiva i bilanci dell'ente";

Visto che il Consiglio Provinciale con atto n. 17 del 28.04.2017 ha approvato il Rendiconto 2016;

Visto il decreto del Presidente n. 35 del 03.03.2017 con il quale sono state confermate le misure delle aliquote, e delle tariffe delle imposte e tributi provinciali per l'esercizio finanziario 2017 nelle seguenti misure:

- a) l'imposta provinciale di trascrizione nella misura del 30% in più rispetto alla tariffa base;
- b) l'imposta provinciale RC auto nella misura del 16%;
- c) il tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente nella misura del 5% della tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani o della tariffa di igiene ambientale o del tributo comunale sui rifiuti e servizi stabiliti dai comuni della Provincia di Parma;

Dato atto che con Decreto Presidenziale n. 81 del 09.06.2017 è stata approvata, ai sensi dell'art. 151 del T.U.E.L. 267/2000, la proposta di Documento Unico di Programmazione per l'esercizio 2017, predisposto nel rispetto di quanto previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 188, e successive modificazioni;

Visto il Decreto Presidenziale n. 82 del 09.06.2017 con il quale è stata approvata la proposta di Bilancio di Previsione 2017, secondo gli schemi previsti dal decreto legislativo n. 118 del 2011;

Visto che il Consiglio Provinciale con atto n. 28 del 19.06.2017 ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2017 e lo schema di Bilancio di Previsione 2017 (allegati A B C D) che presenta i seguenti dati di sintesi:

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	43.644.656,01				
Utilizzo avanzo di amministrazione		4.851.097,76	Disavanzo di amministrazione		
Fondo pluriennale vincolato		5.141.755,41			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	45.413.588,80	34.915.000,00	Titolo 1 – Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	86.808.550,04	46.395.465,23 0,00
Totolo 2 – Trasferimenti correnti	13.791.032,83	9.181.677,53			
Titolo 3 – Entrate extratributarie	3.476.828,56	2.236.432,80			
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	30.156.858,17	19.534.656,91	Titolo 2 – Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	39.250.612,21	30.077.873,98 0,00
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	6.294.315,78	5.400.276,58	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie		
Totale entrate finali	99.132.624,14	71.268.043,82	Totale spese finali	126.059.162,25	76.473.339,21
Titolo 6 – Accensione di prestiti			Titolo 4 – Rimborso di prestiti	4.787.557,78	4.787.557,78
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere /cassiere	1.549.370,00	1.549.370,00	Titolo 5 – Chiusura da Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	1.549.370,00	1.549.370,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	7.409.744,24	7.076.000,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	7.562.906,73	7.076.000,00
Totale Titoli	108.091.738,38	79.893.413,82	Totale Titoli	139.958.996,76	89.886.266,99
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	151.736.394,39	89.886.266,99	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	139.958.996,76	89.886.266,99
Fondo di cassa finale presunto	11.777.397,63				

Verificato che il bilancio di previsione 2017, a seguito dell'applicazione dell'avanzo di amministrazione per € **4.851.097,76**, di cui € 4.241.097,76 a copertura di spese correnti,

garantisce il pareggio generale, il rispetto degli equilibri di competenza (Art. 162, C. 6 TUEL) come di seguito riassunti:

	COMPETENZA 2017
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	608.814,92
Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	46.333.110,33
Spese Titolo 1.00 – Spese correnti	-46.395.465,23
Spese Titolo 4.00 -Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	- 4.787.557,78
Saldo negativo al netto dell'avanzo	-4.241.097,76
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	4.241.097,76
EQUILIBRIO CORRENTE	0,00

	COMPETENZA 2017
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	610.000,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in c/capitale	4.532.940,49
Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	24.934.933,49
Spese Titolo 2.00 – Spese in c/capitale	- 30.077.873,98
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE	0,00

nonché il rispetto degli equilibri di cassa garantendo un saldo di cassa finale non negativo pari ad € 11.777.397,63 (Art. 162, C.6 TUEL);

Verificato altresì il rispetto delle nuove regole del pareggio di bilancio, di cui alla L. 243/2012 e come previste dai commi 466 e ss. dell'art. 1 della legge 232/2016 (legge di bilancio 2017) prevedendo un saldo positivo di € 27.877,69 come da prospetto allegato ai tabulati del bilancio 2017;

Vista la L. 7 aprile 2014, n. 56, recante “Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni”, così come modificata con D.L. 24/04/2014 n. 66 e D.L 24/06/2014 n. 90;

Visto lo Statuto della Provincia, approvato dall'Assemblea dei Sindaci con atto n. 1 del 9 gennaio 2015;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto il parere favorevole espresso dal dirigente del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 49 del T.U.E.L. n. 267/2000, in ordine alla regolarità tecnica e contabile della presente proposta di provvedimento;

Vista la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti del 14.06.2017, con la quale si esprime parere favorevole alla proposta di bilancio e si attesta altresì la coerenza, attendibilità e congruità del D.U.P. 2017 rispetto alle linee programmatiche di mandato dell'amministrazione, agli strumenti obbligatori di programmazione ed ai contenuti del bilancio 2017 (allegato E);

Dato atto che l'Assemblea dei Sindaci nella seduta del 29 giugno 2017 ha espresso **parere favorevole** ai sensi dell'art.1 C. 55 della legge 56/2014, con atto immediatamente eseguibile in merito agli schemi di bilancio;

Ritenuto di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, per la necessità di approvare definitivamente il provvedimento entro il 30 giugno 2017;

DELIBERA

di recepire quanto indicato nelle premesse quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

di approvare in via definitiva il Bilancio di Previsione 2017, ai sensi dell'art. dell'art.1 C. 55 della legge 56/2014, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale e così composto:

- Bilancio di Previsione 2017, allegato 9) al decreto legislativo n. 118 del 2011 (allegato A);
- allegati al Bilancio di Previsione 2017, art. 11 del decreto legislativo n. 118 del 2011 (allegato B);
- Piano degli indicatori, art. 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 (allegato C);
- Nota integrativa al bilancio di previsione 2017, art. 11 c.5 del decreto legislativo n. 118 del 2011 (allegato D);

di prendere atto del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti (allegato E);

di dare atto che il Bilancio di Previsione 2017 garantisce il pareggio generale, il rispetto degli equilibri di competenza e di cassa (art. 162 T.U.E.L.), nonché le nuove regole del pareggio di bilancio, di cui alla L. 243/2012, come previste dai commi 466 e ss. dell'art. 1 della legge 232/2016 (legge di bilancio 2017);

di dare atto che con Decreto del Presidente n. 35 del 03.03.2017 sono state confermate le misure delle aliquote e delle tariffe delle imposte e tributi provinciali per l'esercizio finanziario 2017;

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi di legge



**PROVINCIA
DI PARMA**

PARERE di REGOLARITA' TECNICA

Sulla proposta n. **743/2017** - SERVIZIO FINANZIARIO ad oggetto:
" APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017 "

ai sensi dell'art. 49, 1° comma del Decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, si esprime
parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica.

Parma, 22/06/2017

Il Responsabile
(ANNONI GABRIELE)
con firma digitale

Esito della votazione della presente deliberazione: **APPROVATA**

Consiglieri presenti: **10**

Votanti	Favorevoli	Contrari	Astenuti
10	7	3	0

Esprimono voto contrario all'adozione del presente atto i Consiglieri: **AGOLETTI MATTEO, ARDUINI UBALDO, BIANCHI ROBERTO.**

Esito votazione sull'**immediata eseguibilità** del provvedimento: **APPROVATA**

Consiglieri presenti:

Votanti	Favorevoli	Contrari	Astenuti
10	7	3	0

Esprimono voto contrario all' immediata eseguibilità del presente atto i Consiglieri: **AGOLETTI MATTEO, ARDUINI UBALDO, BIANCHI ROBERTO.**

Si dà atto che per quanto riguarda il contenuto degli interventi, si rimanda alla registrazione del cd-rom relativo alla seduta.

Il presente verbale viene letto e sottoscritto con firma digitale:

Il Presidente della Provincia
FILIPPO FRITELLI

Il Vice Segretario Generale
SERGIO PERI



**PROVINCIA
DI PARMA**

PARERE di REGOLARITA' CONTABILE

Servizio Finanziario

Sulla proposta n. **743 / 2017** ad oggetto:

" APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017 "

ai sensi dell'art. 49, 1° comma del Decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarita' contabile.

Note:

Parma, li 22/06/2017

Il Responsabile Finanziario

(ANNONI GABRIELE)
(firmato digitalmente)



PROVINCIA DI PARMA

BILANCIO DI PREVISIONE 2017

Piano degli indicatori art. 18 bis D.Lgs 118/2011

Allegato C:

- **Indicatori sintetici**
- **Indicatori analitici concernenti la composizione delle Entrate e la capacità di riscossione**
- **Indicatori analitici concernenti la composizione delle Spese e la capacità di pagare i debiti**

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti (*) [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	0,34	0,00	0,00
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	1,25	0,00	0,00
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	0,73	0,00	0,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (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 di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	0,84	0,00	0,00
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie Media incassi nei tre esercizi precedenti (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 di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	0,54	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,18	0,00	0,00
3.2	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		0,02	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile 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)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U. 1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U. 1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	18,71	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi Stanziamanti di competenza (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") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	0,00	0,00	0,00
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,06	0,00	0,00
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U. 1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U. 1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7	0,00	0,00	0,00
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,39	0,00	0,00
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) Stanziamanti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	59,24	0,00	0,00
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	7,86	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	67,11	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,25	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (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)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	1,14	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)					
		2017	2018	2019			
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [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)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [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)]			1,00	0,00	0,00
8	Debiti finanziari						
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)			0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [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 – [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei 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)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate			0,16	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
8.3	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)		
		182,47	182,47	182,47
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)		
		0,19	0,00	0,00
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)		
		0,00	0,00	0,00
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)		
		0,16	0,00	0,00
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)		
		0,64	0,00	0,00
10 Disavanzo di amministrazione presunto				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di		
		0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)		
		0,00	0,00	0,00
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
		0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2017	2018	2019
11	Fondo pluriennale vincolato				
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere 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	1,00	0,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,13	0,00	0,00
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,13	0,00	0,00

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

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

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

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

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

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

(10) 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

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa 2017 / (previsioni competenza + residui) 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,44	0,00	0,00	0,44	1,00	0,98
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,44	0,00	0,00	0,44	1,00	0,98
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,11	0,00	0,00	0,23	1,00	1,43
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,01	0,00	0,00	0,00	1,00	1,29
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	26,70
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,83
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	0,11	0,00	0,00	0,23	1,00	1,48
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti	0,01	0,00	0,00	0,02	1,00	1,13
30200	Tipologia 200: Proventi dell'attività di controllo e repressione illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,85

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa 2017 / (previsioni competenza + residui) 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,15
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,01	0,00	0,00	0,01	1,00	0,90
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	0,03	0,00	0,00	0,04	1,00	1,01
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,22	0,00	0,00	0,18	1,00	0,53
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,01	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,01	0,00	0,00	0,00	1,00	1,01
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	0,24	0,00	0,00	0,18	1,00	0,53
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,07	0,00	0,00	0,04	1,00	1,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	3,73

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		2017: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa 2017 / (previsioni competenza + residui) 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,07	0,00	0,00	0,04	1,00	1,02
TITOLO 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,02	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,02	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per conto terzi	0,09	0,00	0,00	0,07	1,00	1,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,01	1,00	1,39
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	0,09	0,00	0,00	0,08	1,00	1,05
TOTALE ENTRATE		1,00	0,00	0,00	1,01	1,00	1,02

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi:2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
		Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,81
	02	Segreteria generale	0,02	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,07	0,98
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,03	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,96
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,24	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	0,17
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,87
	06	Ufficio tecnico	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,97
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,73
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,87
	11	Altri servizi generali	0,03	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,03	0,68
		TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,34	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,27	0,10	0,46
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi:2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,01	0,52	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,14	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,06	0,61	
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07	Diritto allo studio	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,01	0,41	
		TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		0,15	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,08	0,56
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,69	
		TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,69	
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,59	
		TOTALE Missione 07 Turismo		0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,59	
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,94	
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,94	

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi:2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
		Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	01	Difesa del suolo	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,81
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,48
	03	Rifiuti	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,73
	04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,81
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	1,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,96
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,27	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,28	0,36	0,55
		TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		0,27	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,28	0,37	0,56
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi:2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 11 Soccorso civile	TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,06	0,78
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,06
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi:2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 13 Tutela della salute	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,03	0,63	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,03	0,63	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,09	0,77	
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,19	0,87	
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,28	0,83	
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,01	0,92	
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,74	
	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,01	0,90	

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi:2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,00	0,00	2,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri fondi	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,02	0,00	0,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,03	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,05	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico		0,08	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,02	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie		0,02	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi: 2017, 2018 e 2019, approvato il null

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi:2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
			Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma:Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,08	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,91	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi		0,08	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,91