



**COMUNE DI
TAVAGNACCO**

PIANO DEGLI INDICATORI DEL RENDICONTO 2018

(D.M. 22.12.15)

Comune di Tavagnacco
Piano degli indicatori del Rendiconto 2018 (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 2018				
Legenda (contenuto colonne)	A	Rendiconto 2018	Indicatore in valore percentuale (%)	= Rapporto tra numeratore e denominatore x 100
Ind. N.	-	Cod.	Elenco degli indicatori sintetici Denominazione	
				2018 A
			1 Rigidità strutturale di bilancio	
1		1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	44,31
			2 Entrate correnti	
2		2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	92,73
3		2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	95,09
4		2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	62,00
5		2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	63,57
6		2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	70,86
7		2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	72,81
8		2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	43,50
9		2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	44,69
			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	29,95
13		4.2	Incidenza salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	3,07
14		4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale	4,50
15		4.4	Spesa di personale procapite	171,65
			5 Esternalizzazione dei servizi	
16		5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	32,84
			6 Interessi passivi	
17		6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	8,46
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	19,65
21		7.2	Investimenti diretti procapite	170,69
22		7.3	Contributi agli investimenti procapite	-
23		7.4	Investimenti complessivi procapite	170,69
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	93,14
28		8.2	Incidenza nuovi residui pass. in c/capitale su stock residui pass. in conto capitale al 31 dicembre	99,13
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	27,06
31		8.5	Incidenza nuovi residui att. in c/capitale su stock residui att. in c/capitale	63,79
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	81,97
34		9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	85,78
35		9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	68,55
36		9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	99,16
37		9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (DPCM 22.09.14, art. 9, comma 1)	0,87
			10 Debiti finanziari	
38		10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	-
39		10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	7,05
40		10.3	Sostenibilità debiti finanziari	16,10
41		10.4	Indebitamento procapite	1.353,76
			11 Composizione dell'avanzo di amministrazione	
42		11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	8,54
43		11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	2,24
44		11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	72,96
45		11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	16,26
			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	-
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)	-18,77
			15 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	
54		15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	13,09
55		15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	14,35

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2b)									
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione									
Rendiconto esercizio 2018									
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2018	Incidenza Tipologia / Titolo	= Previsioni iniziali competenza / Totale previsioni iniziali competenza					
	B	Rendiconto	Incidenza Tipologia / Titolo	= Previsioni definitive competenza / Totale previsioni definitive compet.					
	C	2018	Incidenza Tipologia / Titolo	= Accertamenti / Totale accertamenti					
	D	Bilancio 2018	% risc. prevista nel bilancio iniziale	= Previsioni iniziali cassa / Previsioni iniziali competenza + residui					
	E	Rendiconto 2018	% 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.	Titolo e Tipologia			Composizione entrate 2018						Percentuale di riscossione 2018					
N.	Tit.	Tip.	Denominazione	A	B	C	D	E	F	G	H				
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa														
1	10101		Imposte, tasse e proventi assimilati	34,68	35,30	40,43	100,00	100,00	73,87	89,57	20,34				
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	34,68	35,30	40,43	100,00	100,00	73,87	89,57	20,34				
2	Trasferimenti correnti														
6	20101		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21,62	21,51	24,50	100,00	100,00	93,64	98,21	81,94				
7	20102		Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-	-	-				
8	20103		Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	0,02	-	-	100,00	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	21,62	21,51	24,52	100,00	100,00	93,65	98,21	81,94				
3	Entrate extratributarie														
12	30100		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,96	5,75	6,00	100,00	100,00	92,36	95,34	63,29				
13	30200		Proventi da attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti	0,20	0,13	0,22	100,00	100,00	11,49	83,72	3,22				
14	30300		Interessi attivi	0,11	0,10	0,09	100,00	100,00	97,68	97,68	-				
15	30400		Altre entrate da redditi da capitale	0,29	0,29	0,35	100,00	100,00	100,00	100,00	-				
16	30500		Rimborsi e latre entrate correnti	2,70	2,50	2,39	100,00	100,00	37,59	31,29	38,87				
17			Totale Titolo 3	9,26	8,76	9,04	100,00	100,00	51,89	78,36	35,11				
4	Entrate in conto capitale														
18	40100		Tributi in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-				
19	40200		Contributi agli investimenti	21,60	20,18	14,20	96,61	93,11	67,77	69,77	65,28				
20	40300		Trasferimenti in conto capitale	-	-	-	100,00	100,00	-	-	-				
21	40400		Entrae da alienazione di beni materiali e immateriali	-	0,02	0,03	-	100,00	100,00	100,00	-				
22	40500		Altre entrate in conto capitale	2,44	1,41	2,09	100,00	100,00	100,00	100,00	-				
23			Totale Titolo 4	24,04	21,61	16,32	96,96	93,65	67,12	73,70	58,68				
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie														
24	50100		Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-				
28			Totale Titolo 5	-	-	-	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	-	-	-				
32	60400		Altre forme di indebitamento	-	-	-	-	-	-	-	-				
33			Totale Titolo 6	-	-	-	100,00	100,00	-	-	-				
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	8,99	11,39	9,14	100,00	100,00	98,97	98,95	100,00				
37	90200		Entrate per conto terzi	1,41	1,44	0,54	100,00	100,00	4,06	8,86	0,72				
38			Totale Titolo 9	10,39	12,83	9,68	100,00	100,00	87,18	93,95	12,25				
38			Totale Entrate	100,00	100,00	100,00	99,30	98,62	70,42	88,51	39,27				

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2c)											
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi											
Rendiconto 2018											
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio	Incidenza Missione / Programma	= Previsioni iniziali stanziamento / Totale prev. iniziali missioni							
	B	2018	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	2018	di cui: Incidenza FPV	= Prev. definitive stanziamento FPV / Totale prev. definitive FPV							
	E	Rendiconto 2018	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.	Missioni e programmi				Prev. iniziali 2018	Prev. definitive 2018	Dati di rendiconto 2018				
N.	Mis.	Pro.	Denominazione		A	B	C	D	E	F	G
01			Servizi istituzionali, generali e di gestione								
40	01		Organi istituzionali		0,65	-	0,60	-	0,71	-	0,04
41	02		Segreteria generale		2,76	-	2,65	-	2,81	-	1,79
42	03		Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		1,71	-	1,54	-	1,74	-	0,51
43	04		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		1,55	-	1,41	-	1,28	-	2,05
44	05		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		14,29	-	14,10	35,13	12,35	35,13	23,09
45	06		Ufficio tecnico		2,94	-	3,54	2,35	2,62	2,35	8,28
46	07		Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		1,00	-	0,93	-	1,06	-	0,26
47	08		Statistica e sistemi informativi		0,16	-	0,38	-	0,18	-	1,41
48	09		Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		-	-	-	-	-	-	-
49	10		Risorse umane		1,84	-	2,28	0,64	2,14	0,64	3,01
50	11		Altri servizi generali		1,88	-	1,89	4,48	1,97	4,48	1,46
51			Totale Missione 01		28,78	-	29,32	42,61	26,87	42,61	41,90
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		-	-	0,02	-	0,02	-	-
56	02		Sistema integrato di sicurezza urbana		0,02	-	0,54	2,23	0,64	2,23	-
57			Totale Missione 03		0,02	-	0,56	2,23	0,67	2,23	-
04			Istruzione e diritto allo studio								
58	01		Istruzione prescolastica		1,89	-	2,12	0,24	1,78	0,24	3,89
59	02		Altri ordini di istruzione non universitaria		9,99	-	8,04	1,32	8,60	1,32	5,14
60	04		Istruzione universitaria		-	-	-	-	-	-	-
61	05		Istruzione tecnica superiore		-	-	-	-	-	-	-
62	06		Servizi ausiliari all'istruzione		4,71	-	4,71	-	5,55	-	0,40
63	07		Diritto allo studio		-	-	-	-	-	-	-
64			Totale Missione 04		16,59	-	14,87	1,56	15,93	1,56	9,43
05			Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
65	01		Valorizzazione dei beni di interesse storico		0,11	-	0,14	1,03	0,17	1,03	-
66	02		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		1,66	-	1,73	0,05	2,03	0,05	0,17
67			Totale Missione 05		1,77	-	1,87	1,09	2,20	1,09	0,17
06			Politiche giovanili, sport e tempo libero								
68	01		Sport e tempo libero		1,62	-	2,26	0,66	2,15	0,66	2,83
69	02		Giovani		0,40	-	0,36	-	0,42	-	0,07
70			Totale Missione 06		2,02	-	2,63	0,66	2,57	0,66	2,90
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		1,47	-	1,51	0,24	1,70	0,24	0,49
74	02		Edilizia residenziale pubblica e locale		-	-	-	-	-	-	-
75			Totale Missione 08		1,47	-	1,51	0,24	1,70	0,24	0,49
09			Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
76	01		Difesa del suolo		1,25	-	0,34	0,60	0,40	0,60	0,03
77	02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		1,13	-	1,25	-	1,48	-	0,07
78	03		Rifiuti		6,96	-	6,69	-	7,98	-	0,06
79	04		Servizio idrico integrato		0,64	-	0,83	1,65	1,00	1,65	-
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		9,98	-	9,11	2,25	10,86	2,25	0,16
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		7,21	-	8,76	28,37	9,90	28,37	2,94
90			Totale Missione 10		7,21	-	8,76	28,37	9,90	28,37	2,94
11			Soccorso civile								
91	01		Sistema di protezione civile		0,08	-	0,24	-	0,27	-	0,07
92	02		Interventi a seguito di calamità naturali		-	-	-	-	-	-	-
93			Totale Missione 11		0,08	-	0,24	-	0,27	-	0,07

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2c)												
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi												
Rendiconto 2018												
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio		Incidenza Missione / Programma		= Previsioni iniziali stanziamento / Totale prev. iniziali missioni						
	B	2018		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	2018		di cui: Incidenza FPV		= Prev. definitive stanziamento FPV / Totale prev. definitive FPV						
	E	Rendiconto 2018		Incidenza Missione / Programma		= Impegni + FPV / Totale impegni + totale FPV						
	di cui: Incidenza FPV			= FPV / Totale FPV								
	Incidenza Economie di spesa			= Economie di competenza / Totale economie di competenza								
Ind.	N.	Mis.	Pro.	Missioni e programmi		Prev. iniziali 2018		Prev. definitive 2018		Dati di rendiconto 2018		
				Denominazione		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		2,48	-	2,72	0,43	3,17	0,43	0,41
95		02		Interventi per la disabilità		1,70	-	1,52	0,07	1,79	0,07	0,17
96		03		Interventi per gli anziani		3,16	-	2,89	13,42	3,40	13,42	0,29
97		04		Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale		0,24	-	0,30	-	0,29	-	0,33
98		05		Interventi per le famiglie		0,50	-	0,47	-	0,53	-	0,16
99		06		Interventi per il diritto alla casa		1,98	-	0,72	-	0,84	-	0,11
100		07		Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		0,76	-	1,67	-	0,78	-	6,23
101		08		Cooperazione e associazionismo		-	-	-	-	-	-	-
102		09		Servizio necroscopico e cimiteriale		2,25	-	1,25	6,68	1,48	6,68	0,06
103				Totale Missione 12		13,08	-	11,55	20,61	12,28	20,61	7,77
13				Tutela della salute								
104		07		Ulteriori spese in materia sanitaria		0,18	-	0,17	-	0,18	-	0,11
105				Totale Missione 13		0,18	-	0,17	-	0,18	-	0,11
14				Sviluppo economico e competitività								
106		01		Industria PMI e Artigianato		-	-	-	-	-	-	-
107		02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		-	-	0,01	-	0,01	-	-
108		03		Ricerca e innovazione		-	-	-	-	-	-	-
109		04		Reti e altri servizi di pubblica utilità		-	-	-	-	-	-	-
110				Totale Missione 14		-	-	0,01	-	0,01	-	-
15				Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
111		01		Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro		-	-	-	-	-	-	-
112		02		Formazione professionale		-	-	-	-	-	-	-
113		03		Sostegno all'occupazione		0,84	-	0,75	0,12	0,38	0,12	2,66
114				Totale Missione 15		0,84	-	0,75	0,12	0,38	0,12	2,66
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		0,17	-	0,15	0,26	0,10	0,26	0,40
119				Totale Missione 17		0,17	-	0,15	0,26	0,10	0,26	0,40
18				Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
120		01		Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		0,40	-	0,22	-	0,22	-	0,27
121				Totale Missione 18		0,40	-	0,22	-	0,22	-	0,27
19				Relazioni internazionali								
122		01		Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		-	-	-	-	-	-	-
123				Totale Missione 19		-	-	-	-	-	-	-
20				Fondi e accantonamenti								
124		01		Fondo di riserva		0,21	-	0,13	-	-	-	0,82
125		02		Fondo crediti di dubbia esigibilità		1,15	-	1,09	-	-	-	6,71
126		03		Altri fondi		0,03	-	0,03	-	-	-	0,16
127				Totale Missione 20		1,38	-	1,25	-	-	-	7,69
50				Debito pubblico								
128		01		Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		-	-	-	-	-	-	-
129		02		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		7,05	-	6,73	-	8,04	-	-
130				Totale Missione 50		7,05	-	6,73	-	8,04	-	-
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		8,98	-	10,32	-	7,83	-	23,06
134		02		Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale		-	-	-	-	-	-	-
135				Totale Missione 99		8,98	-	10,32	-	7,83	-	23,06

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2d)									
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi									
Rendiconto 2018									
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2018	Capacità pag. nel bilancio iniziale	= Prev. iniziali cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV					
	B	Rendiconto 2018	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	95,13	97,09	46,26
2	02	Segreteria generale			100,00	100,00	88,90	88,01	92,69
3	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato			100,00	100,00	73,69	85,67	21,77
4	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			100,00	100,00	88,92	51,96	99,20
5	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			96,99	95,84	91,71	90,62	96,82
6	06	Ufficio tecnico			100,00	100,00	94,89	94,52	100,00
7	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			100,00	100,00	93,95	93,97	-
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	93,79	96,31	70,28
11	11	Altri servizi generali			100,00	99,67	98,72	98,67	100,00
12				Totale Missione 01	98,68	98,52	90,37	89,35	93,06
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			98,36	100,00	99,41	99,39	100,00
17	02	Sistema integrato di sicurezza urbana			100,00	100,00	99,19	100,00	97,16
18				Totale Missione 03	99,98	100,00	99,20	99,95	97,18
04			Istruzione e diritto allo studio						
19	01	Istruzione prescolastica			99,88	100,00	78,91	77,80	85,55
20	02	Altri ordini di istruzione non universitaria			96,59	100,00	91,86	92,19	88,25
21	04	Istruzione universitaria			-	-	-	-	-
22	05	Istruzione tecnica superiore			-	-	-	-	-
23	06	Servizi ausiliari all'istruzione			100,00	100,00	82,44	78,12	98,51
24	07	Diritto allo studio			-	-	-	-	-
25				Totale Missione 04	98,05	100,00	86,78	85,62	93,94
05			Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
26	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico			100,00	100,00	-	-	-
27	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			99,63	100,00	85,89	84,33	98,18
28				Totale Missione 05	99,64	100,00	85,89	84,33	98,18
06			Politiche giovanili, sport e tempo libero						
29	01	Sport e tempo libero			100,00	100,00	76,32	67,59	98,01
30	02	Giovani			100,00	100,00	74,35	66,59	89,83
31				Totale Missione 06	100,00	100,00	75,96	67,42	96,33
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	96,78	100,00	21,86
35	02	Edilizia residenziale pubblica e locale			-	-	-	-	-
36				Totale Missione 08	100,00	100,00	96,78	100,00	21,86
09			Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
37	01	Difesa del suolo			93,85	100,00	100,00	100,00	-
38	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			100,00	100,00	69,51	64,10	95,18
39	03	Rifiuti			100,00	100,00	84,91	82,81	99,11
40	04	Servizio idrico integrato			98,43	100,00	98,94	100,00	-
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	99,17	100,00	83,86	81,87	97,77
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			98,40	100,00	90,28	87,88	96,65
51				Totale Missione 10	98,40	100,00	90,28	87,88	96,65
11			Soccorso civile						
52	01	Sistema di protezione civile			100,00	100,00	49,96	33,03	100,00
53	02	Interventi a seguito di calamità naturali			-	-	-	-	-
54				Totale Missione 11	100,00	100,00	49,96	33,03	100,00

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2d)										
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi										
Rendiconto 2018										
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2018	Capacità pag. nel bilancio iniziale	=	Prev. iniziali cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV					
	B	Rendiconto 2018	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.	Missioni e programmi					Capacità di pagamento				
	Mis.	Pro.	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	86,22	83,82	99,68
56	02		Interventi per la disabilità			100,00	100,00	92,18	92,50	91,64
57	03		Interventi per gli anziani			100,00	100,00	92,70	90,98	98,76
58	04		Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale			100,00	100,00	80,44	80,27	81,16
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	92,96	100,00	-
61	07		Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali			100,00	53,05	94,80	94,79	100,00
62	08		Cooperazione e associazionismo			-	-	-	-	-
63	09		Servizio necroscopico e cimiteriale			100,00	100,00	70,86	75,49	52,44
64			Totale Missione 12			100,00	92,57	89,57	89,47	90,00
13			Tutela della salute							
65	07		Ulteriori spese in materia sanitaria			100,00	100,00	60,67	54,75	70,83
66			Totale Missione 13			100,00	100,00	60,67	54,75	70,83
14			Sviluppo economico e competitività							
67	01		Industria PMI e Artigianato			-	-	-	-	-
68	02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			100,00	100,00	25,82	100,00	-
69	03		Ricerca e innovazione			-	-	-	-	-
70	04		Reti e altri servizi di pubblica utilità			-	-	-	-	-
71			Totale Missione 14			100,00	100,00	25,82	100,00	-
15			Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
72	01		Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro			-	-	-	-	-
73	02		Formazione professionale			-	-	-	-	-
74	03		Sostegno all'occupazione			100,00	100,00	83,67	98,46	77,35
75			Totale Missione 15			100,00	100,00	83,67	98,46	77,35
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	1,90	36,08	-
80			Totale Missione 17			100,00	100,00	1,90	36,08	-
18			Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
81	01		Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali			100,00	100,00	17,54	17,79	3,94
82			Totale Missione 18			100,00	100,00	17,54	17,79	3,94
19			Relazioni internazionali							
83	01		Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo			-	-	-	-	-
84			Totale Missione 19			-	-	-	-	-
20			Fondi e accantonamenti							
85	01		Fondo di riserva			244,44	186,13	-	-	-
86	02		Fondo crediti di dubbia esigibilità			100,00	-	-	-	-
87	03		Altri fondi			100,00	-	-	-	-
88			Totale Missione 20			121,59	19,84	-	-	-
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	-
91			Totale Missione 50			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	83,30	86,57	54,04
95	02		Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale			-	-	-	-	-
96			Totale Missione 99			100,00	100,00	83,30	86,57	54,04