



**COMUNE DI LIMONE PIEMONTE  
PROVINCIA DI CUNEO**

**PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI  
ATTESI DI BILANCIO  
BILANCIO DI PREVISIONE  
2019 – 2021**

**(Decreto del Ministero dell'Interno del 22 dicembre 2015)**

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**  
**Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2019	2020	2021
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti			
	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macrogregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "RAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macrogregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macrogregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	36,79	36,56	37,20
<b>2 Entrate correnti</b>				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	98,41	98,41	100,13
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente			
	Media incassi primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	75,21	0,00	0,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie			
	Media accertamenti degli 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)	96,23	96,23	97,90
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie			
	Media incassi degli 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)	53,33	0,00	0,00
<b>3 Spese di personale</b>				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)			
	Stanziamenti di competenza (Macrogregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] FPV entrata concernente il Macrogregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macrogregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macrogregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macrogregato 1.1)	21,29	21,42	21,85
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	0,11	0,11	0,11
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 (for di lavoro flessibile)	1,10	1,11	1,11

**Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021  
Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2019	2020	2021
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)	590,99	585,93	585,93
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>				
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti 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 1 al netto del FPV	28,52	29,13	29,70
<b>5 Interessi passivi</b>				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	7,57	7,17	7,29
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti 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	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
<b>6 Investimenti</b>				
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 dei relativi FPV	55,20	6,33	6,45
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi 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)	3.568,19	191,00	191,00
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 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)	0,00	0,00	0,00
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)	3.568,19	191,00	191,00

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**  
**Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2019	2020	2021
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	8,26	7,14	7,14
	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00	0,00	0,00
	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)			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00	0,00	0,00
	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)			
<b>7</b>	<b>Debiti non finanziari</b>			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00	0,00	0,00
	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")			
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00	0,00	0,00
	Stanziamento 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 Amministrazione 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.2.004.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]			
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)			

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**  
**Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2019	2020	2021
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	18,26	18,20	18,51
	Stanzamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestite" (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)) / Stanzamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	6.890,67	6.890,67	6.890,67
	Debito di finanziamenti al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibili, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)</b>			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	90,24	0,00	0,00
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)			
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
	Quota libera in conto capitale e dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)			
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	9,76	0,00	0,00
	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)			
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)			
<b>10</b>	<b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)			
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00	0,00	0,00
	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardando il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)			

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**  
**Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE			
		2019	2020	2021	
10.3	Sostanziale disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>				
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	100,00	0,00	0,00
	(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)				
<b>12</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>				
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	21,12	21,12	21,48
		(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)			
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	23,35	23,85	24,32
		(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)			

(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 D) 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 DLgs 118/2011.

(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 ai 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 capitale e 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 2019, 2020 e 2021**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione**

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate		
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+3: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)	
<b>Titolo 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	32,20	55,34	55,97	51,73	32,40	43,40	
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,36	0,00	0,81	
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>32,20</b>	<b>55,34</b>	<b>55,97</b>	<b>52,09</b>	<b>32,40</b>	<b>44,21</b>	
<b>Titolo 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,43	0,73	0,74	1,26	0,58	0,94	
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istruzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Reso del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti</b>	<b>0,43</b>	<b>0,73</b>	<b>0,74</b>	<b>1,26</b>	<b>0,58</b>	<b>0,94</b>	
<b>Titolo 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,87	4,92	4,98	4,87	3,03	5,53	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,63	2,79	2,83	3,49	3,66	2,12	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità' di riscossione**

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsione competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+2: Previsione competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+3: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,06
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,04	0,07	0,07	0,06	0,04	0,06
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,73	2,82	1,70	10,94	1,81	10,89
<b>30000</b>	<b>Totale TTITOLO 3 Entrate extratributarie</b>	<b>6,27</b>	<b>10,60</b>	<b>9,58</b>	<b>19,41</b>	<b>8,54</b>	<b>18,66</b>
<b>Titolo 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>						
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	37,78	0,00	0,00	0,51	35,12	0,29
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	3,77	0,00	0,00	2,91	3,55	0,33
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,10	0,14	0,14	0,25	0,09	0,26
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2,16	3,56	3,60	4,92	2,01	4,75
<b>40000</b>	<b>Totale TTITOLO 4 Entrate in conto capitale</b>	<b>43,81</b>	<b>3,70</b>	<b>3,74</b>	<b>8,59</b>	<b>40,77</b>	<b>5,63</b>
<b>Titolo 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità' di riscossione**

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsione competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+2: Previsione competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+3: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (**)
<b>50000</b>	<b>Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Titolo 6</b>	<b>Accensione prestiti</b>						
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
<b>60000</b>	<b>Totale TITOLO 6 Accensione prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Titolo 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,08	15,55	15,73	6,04	8,44	0,00
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>9,08</b>	<b>15,55</b>	<b>15,73</b>	<b>6,04</b>	<b>8,44</b>	<b>0,00</b>
<b>Titolo 9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	7,09	12,16	12,30	11,24	6,97	9,80
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,12	1,92	1,94	1,37	2,30	0,38
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>8,21</b>	<b>14,08</b>	<b>14,24</b>	<b>12,61</b>	<b>9,27</b>	<b>10,18</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>79,62</b>

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il D.lgs. 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)		
		Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui 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/ (previsione - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsione - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV					
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali	0,23	0,00	100,00	0,39	0,00	0,40	0,00	0,37	0,00	90,64					
	02 Segreteria generale	1,11	0,00	100,00	2,04	0,00	2,07	0,00	2,17	2,36	84,51					
	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,82	0,00	100,00	1,43	0,00	1,42	0,00	1,39	0,00	86,80					
	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,96	0,00	100,00	1,65	0,00	1,67	0,00	1,17	0,00	75,90					
	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,41	0,00	100,00	2,67	0,00	2,45	0,00	4,15	0,95	65,17					
	06 Ufficio tecnico	1,53	0,00	100,00	2,64	0,00	2,48	0,00	2,49	1,29	75,27					
	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,34	0,00	100,00	0,46	0,00	0,47	0,00	0,52	0,00	87,84					
	08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (01)	
	Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				PRECONSTITTIVO DISPONIBILE	
	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni comprensiva - FPV + residui)	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)				
11 Altri servizi generali	3,74	0,00	100,00	5,97	0,00	5,76	0,00	7,59	29,11	76,29				
<b>Totale Missione 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>10,14</b>	<b>0,00</b>	<b>800,00</b>	<b>17,25</b>	<b>0,00</b>	<b>16,72</b>	<b>0,00</b>	<b>19,85</b>	<b>33,71</b>	<b>642,42</b>				
Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
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				
<b>Totale Missione 02 Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	2,68	0,00	100,00	4,60	0,00	4,65	5,08	7,84	73,75					
01 Polizia locale e amministrativa	2,68	0,00	100,00	4,60	0,00	4,65	5,08	7,84	73,75					
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>2,68</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>4,60</b>	<b>0,00</b>	<b>4,65</b>	<b>5,08</b>	<b>7,84</b>	<b>73,75</b>					
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,38	0,00	100,00	0,66	0,00	0,60	0,62	0,00	90,80					
01 Istruzione prescolastica	0,38	0,00	100,00	0,66	0,00	0,60	0,62	0,00	90,80					
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,33	0,00	100,00	0,57	0,00	0,57	3,63	24,17	73,33					
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONE PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)				
	Esercizio 2019					Esercizio 2020					Esercizio 2021		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	Incidenza di cui FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Paggam. c/comp+ Paggam. 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	Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	Incidenza di cui FPV / Media Totale FPV						
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	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	0,86	0,00	100,00	1,48	0,00	1,49	0,00	1,47	0,00	87,95					
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>1,57</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>2,71</b>	<b>0,00</b>	<b>2,66</b>	<b>0,00</b>	<b>5,72</b>	<b>24,17</b>	<b>252,08</b>					
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,37	0,00	100,00	0,61	0,00	0,60	0,00	0,76	0,00	69,35					
<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	<b>0,37</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,76</b>	<b>0,00</b>	<b>69,35</b>					
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	37,69	0,00	100,00	2,06	0,00	2,01	0,00	5,23	16,47	70,72					
01 Sport e tempo libero	37,69	0,00	100,00	2,06	0,00	2,01	0,00	5,23	16,47	70,72					
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>	<b>37,69</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2,06</b>	<b>0,00</b>	<b>2,01</b>	<b>0,00</b>	<b>5,23</b>	<b>16,47</b>	<b>70,72</b>					

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
		Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				(*) (dati percentuali)	
		Incidenza Missione/Prog ramma: 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/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	1,66	0,00	100,00	2,15	0,00	2,08	0,00	3,24	0,00	3,24	0,00	3,24	0,00	83,83
<b>Totale Missione 07 Turismo</b>	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>	<b>1,66</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2,15</b>	<b>0,00</b>	<b>2,08</b>	<b>0,00</b>	<b>3,24</b>	<b>0,00</b>	<b>3,24</b>	<b>0,00</b>	<b>3,24</b>	<b>0,00</b>	<b>83,83</b>
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	1,34	0,00	100,00	2,02	0,00	2,04	0,00	2,70	11,88	2,70	11,88	2,70	11,88	77,75
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,08	0,00	38,70
<b>Totale Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>Totale Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>1,34</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>2,02</b>	<b>0,00</b>	<b>2,04</b>	<b>0,00</b>	<b>2,78</b>	<b>11,88</b>	<b>2,78</b>	<b>11,88</b>	<b>2,78</b>	<b>11,88</b>	<b>116,45</b>
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	4,12	0,00	100,00	0,76	0,00	0,77	0,00	2,95	0,74	2,95	0,74	2,95	0,74	78,57
	03 Rifiuti	5,12	0,00	100,00	8,16	0,00	8,25	0,00	7,34	0,00	7,34	0,00	7,34	0,00	85,67
	04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GIOVE Siscom</b>															

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)								MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (01 DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)		
	Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021		
	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	Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
05	Arce protette, parchi naturali, protezione naturalistica e foreste zone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	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	
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>9,24</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>8,92</b>	<b>0,00</b>	<b>9,02</b>	<b>10,29</b>	<b>0,74</b>	<b>164,24</b>	
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	
02	Trasporto pubblico locale	1,33	0,00	100,00	2,28	0,00	2,31	2,08	0,00	89,82	
03	Trasporto per vie d'acqua	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	
05	Viabilità e infrastrutture stradali	7,11	0,00	100,00	11,29	0,00	11,27	14,46	5,19	74,63	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
		Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				(*) (dati percentuali)	
		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	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: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)			
<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>8,44</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>13,57</b>	<b>0,00</b>	<b>13,58</b>	<b>0,00</b>	<b>16,54</b>	<b>5,19</b>	<b>164,45</b>					
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	0,08	0,00	100,00	0,14	0,00	0,14	0,11	0,00	70,40					
	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					
<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>	<b>0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,11</b>	<b>0,00</b>	<b>70,40</b>					
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	100,00					
	02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	03 Interventi per gli anziani	0,41	0,00	100,00	0,71	0,00	0,72	1,12	0,00	92,59					
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,05	0,00	100,00	0,09	0,00	0,09	0,07	0,00	86,57					
	05 Interventi per le famiglie	0,38	0,00	100,00	0,65	0,00	0,66	0,57	0,00	94,37					
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,01	0,00	100,00					
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	100,00					

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)		
	Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui 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	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale						
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	Servizio necroscopico e ciniteriale	0,34	0,00	100,00	0,58	0,00	0,58	0,00	0,58	0,00	0,58	0,00	91,78		
	<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>1,20</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00</b>	<b>2,06</b>	<b>0,00</b>	<b>2,08</b>	<b>0,00</b>	<b>2,37</b>	<b>0,00</b>	<b>665,31</b>				
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	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	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	0,00	0,00		
04	Servizio sanitario regionale - triplano 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	0,00	0,00		

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui 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 FPV	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 FPV	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV/ totale FPV	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV/ totale FPV						
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 14 Sviluppo economico e competitività															
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale															
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)												MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE)	
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui 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							
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Missione 017	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Missione 018	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	0,00	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	0,00	



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**  
**Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020 e 2021 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUMITIVO DISPONIBILE)				
		Esercizio 2019					Esercizio 2020					Esercizio 2021		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui deflattivi)
		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	Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV						
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	9,05	0,00	100,00	15,54	0,00	15,73	5,13	0,00	0,00	5,13	0,00	0,00			
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>	<b>9,05</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>15,54</b>	<b>0,00</b>	<b>15,73</b>	<b>5,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	8,19	0,00	100,00	14,08	0,00	14,24	10,71	0,00	0,00	10,71	0,00	81,76			
	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	0,00	0,00			
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>	<b>8,19</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>14,08</b>	<b>0,00</b>	<b>14,24</b>	<b>10,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,71</b>	<b>0,00</b>	<b>81,76</b>			

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.