

COMUNE DI ORISTANO

**PIANO DEGLI INDICATORI
DEL RENDICONTO 2016
(D.M. 22.12.15)**

Comune di Oristano
Piano degli indicatori del Rendiconto 2016 (D.M. 22.12.15)

Indice

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

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2a)				
Indicatori sintetici				
Rendiconto 2016				
Legenda (contenuto colonne)	A	Rendiconto 2016	Indicatore in valore percentuale (%)	= Rapporto tra numeratore e denominatore x 100
Elenco degli indicatori sintetici				
Ind. N.	-	Cod.	Denominazione	2016 A
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1	1.1		Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	-
2 Entrate correnti				
2	2.1		Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	94,20
3	2.2		Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	89,96
4	2.3		Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	52,38
5	2.4		Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	50,02
6	2.5		Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	63,36
7	2.6		Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	61,37
8	2.7		Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	34,01
9	2.8		Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	32,95
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	-
13	4.2		Incidenza salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	-
14	4.3		Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale	-
15	4.4		Spesa di personale procapite	-
5 Esternalizzazione dei servizi				
16	5.1		Indicatore di esternalizzazione dei servizi	-
6 Interessi passivi				
17	6.1		Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	-
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	-
21	7.2		Investimenti diretti procapite	-
22	7.3		Contributi agli investimenti procapite	-
23	7.4		Investimenti complessivi procapite	-
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	-
28	8.2		Incidenza nuovi residui pass. in c/capitale su stock residui pass. in conto capitale al 31 dicembre	-
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	23,25
31	8.5		Incidenza nuovi residui att. in c/capitale su stock residui att. in c/capitale	29,94
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	-
34	9.2		Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	-
35	9.3		Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	-
36	9.4		Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	-
37	9.5		Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (DPCM 22.09.14, art. 9, comma 1)	-
10 Debiti finanziari				
38	10.1		Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	-
39	10.2		Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	-
40	10.3		Sostenibilità debiti finanziari	-
41	10.4		Indebitamento procapite	-
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione				
42	11.1		Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	-
43	11.2		Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	-
44	11.3		Incidenza quota accantonata nell'avanzo	-
45	11.4		Incidenza quota vincolata nell'avanzo	-
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)	-
15 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata				
54	15.1		Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	97,25
55	15.2		Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	-

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2b)				
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione				
Rendiconto esercizio 2016				
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2016	Incidenza Tipologia / Titolo	= Previsioni iniziali competenza / Totale previsioni iniziali competenza
	B	Rendiconto	Incidenza Tipologia / Titolo	= Previsioni definitive competenza / Totale previsioni definitive compet.
	C	2016	Incidenza Tipologia / Titolo	= Accertamenti / Totale accertamenti
	D	Bilancio 2016	% risc. prevista nel bilancio iniziale	= Previsioni iniziali cassa / Previsioni iniziali competenza + residui
	E	Rendiconto 2016	% risc. prevista nelle prev. definitive	= Previsioni definitive cassa / Previsioni definitive competenza + residui
	F		% risc. complessiva	= Risc. competenza + risc. residui / Accertamenti + residui definitivi iniz.
	G		% risc. crediti esigibili nell'esercizio	= Risc. competenza / Accertamenti competenza
	H		% risc. crediti esigibili in es. preced.	= Risc. residui / Residui definitivi

Ind. N.	Tit.	Tip.	Titolo e Tipologia		Composizione entrate 2016			Percentuale di riscossione 2016						
			Denominazione		A	B	C	D	E	F	G	H		
1			1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa											
1	10101		Imposte, tasse e proventi assimilati		14,86	14,16	17,69	80,57	80,57	51,50	81,13	19,48		
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		14,86	14,16	17,69	80,57	80,57	51,50	81,13	19,48		
2			2 Trasferimenti correnti											
6	20101		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		15,19	15,87	19,40	100,00	100,28	81,56	88,40	58,44		
7	20102		Trasferimenti correnti da Famiglie		-	-	-	-	-	-	-	-		
8	20103		Trasferimenti correnti da Imprese		-	-	-	-	-	-	-	-		
9	20104		Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		-	-	-	-	-	-	-	-		
10	20105		Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		-	0,04	-	100,00	100,00	100,00	100,00	-		
11			Totale Titolo 2		15,19	15,90	19,41	100,00	100,28	81,57	88,40	58,44		
3			3 Entrate extratributarie											
12	30100		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		3,42	3,35	3,65	97,93	97,95	34,51	79,07	9,75		
13	30200		Proventi da attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti		1,44	1,38	1,97	103,72	103,70	49,50	49,26	49,98		
14	30300		Interessi attivi		0,01	0,01	0,02	100,00	100,00	100,00	100,00	-		
15	30400		Altre entrate da redditi da capitale		0,03	0,03	0,04	100,00	100,00	100,00	100,00	-		
16	30500		Rimborsi e altre entrate correnti		1,31	1,35	0,94	99,92	99,60	66,92	72,56	60,69		
17			Totale Titolo 3		6,20	6,12	6,62	99,24	99,20	41,53	69,42	19,51		
4			4 Entrate in conto capitale											
18	40100		Tributi in conto capitale		-	-	-	-	-	-	-	-		
19	40200		Contributi agli investimenti		11,95	11,22	2,58	100,00	102,76	70,22	71,88	54,17		
20	40300		Trasferimenti in conto capitale		13,27	4,78	4,38	100,00	200,92	67,09	95,78	36,44		
21	40400		Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		1,40	1,55	0,67	100,00	100,00	100,00	100,00	-		
22	40500		Altre entrate in conto capitale		2,04	1,95	1,52	100,00	100,00	48,59	59,19	34,45		
23			Totale Titolo 4		28,67	19,50	9,14	100,00	134,82	65,84	83,27	36,89		
5			5 Entrate da riduzione di attività finanziarie											
24	50100		Alienazione di attività finanziarie		-	-	-	-	-	-	-	-		
25	50200		Riscossione di crediti di breve termine		-	-	-	-	-	-	-	-		
26	50300		Riscossione crediti di medio-lungo termine		-	-	0,01	100,00	100,00	32,75	100,00	32,49		
27	50400		Altre entrate per riduzione di attività finanziarie		-	-	-	-	-	-	-	-		
28			Totale Titolo 5		-	-	0,01	100,00	100,00	32,75	100,00	32,49		
6			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		0,95	0,06	-	100,00	100,00	100,00	-	100,00		
32	60400		Altre forme di indebitamento		-	-	-	-	-	-	-	-		
33			Totale Titolo 6		0,95	0,06	-	100,00	100,00	100,00	-	100,00		
7			7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere											
34	70100		Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		8,42	8,02	4,63	100,00	100,00	100,00	100,00	-		
35			Totale Titolo 7		8,42	8,02	4,63	100,00	100,00	100,00	100,00	-		
9			9 Entrate per conto terzi e partite di giro											
36	90100		Entrate per partite di giro		24,38	34,96	42,28	100,00	100,00	99,94	99,94	-		
37	90200		Entrate per conto terzi		1,33	1,27	0,22	100,00	100,00	86,05	99,83	16,29		
38			Totale Titolo 9		25,71	36,23	42,51	100,00	100,00	99,85	99,94	16,29		
38			Totale Entrate		100,00	100,00	100,00	95,83	102,35	73,14	90,83	28,74		

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2c)											
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi											
Rendiconto 2016											
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2016	Incidenza Missione / Programma di cui Incidenza FPV	= Previsioni iniziali stanziamento / Totale prev. iniziali missioni = Previsioni iniziali stanziamento FPV / Totale prev. iniziali FPV							
	B	Rendiconto 2016	Incidenza Missione / Programma di cui Incidenza FPV	= Prev. definitive stanziamento / Totale prev. definitive missioni = Prev. definitive stanziamento FPV / Totale prev. definitive FPV							
	C										
	D										
	E										
	F										
	G										
Ind. N.	Mis.	Pro.	Missioni e programmi Denominazione		Prev. iniziali 2016		Prev. definitive 2016		Dati di rendiconto 2016		
					A	B	C	D	E	F	G
			01	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
40	01			Organi istituzionali	1,06	-	1,03	-	1,24	0,10	0,43
41	02			Segreteria generale	2,60	0,18	2,47	0,19	3,22	1,35	0,27
42	03			Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,14	-	1,04	-	1,38	0,07	0,04
43	04			Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,88	-	0,83	-	0,68	-	1,30
44	05			Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,54	-	0,56	-	0,74	0,48	0,05
45	06			Ufficio tecnico	1,85	-	1,80	-	2,33	0,51	0,28
46	07			Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,23	-	0,22	-	0,16	-	0,40
47	08			Statistica e sistemi informativi	-	-	-	-	-	-	-
48	09			Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	-	-	-	-	-	-	-
49	10			Risorse umane	-	-	-	-	-	-	-
50	11			Altri servizi generali	6,29	91,36	5,98	99,81	5,65	21,22	6,94
51				Totale Missione 01	14,61	91,54	13,94	100,00	15,40	23,73	9,71
			02	Giustizia							
52	01			Uffici giudiziari	0,15	-	0,06	-	0,08	0,27	-
53	02			Casa circondariale e altri servizi	-	-	-	-	-	-	-
54				Totale Missione 02	0,15	-	0,06	-	0,08	0,27	-
			03	Ordine pubblico e sicurezza							
55	01			Polizia locale e amministrativa	1,70	-	1,62	-	2,16	0,92	0,05
56	02			Sistema integrato di sicurezza urbana	-	-	-	-	-	-	-
57				Totale Missione 03	1,70	-	1,62	-	2,16	0,92	0,05
			04	Istruzione e diritto allo studio							
58	01			Istruzione prescolastica	0,52	-	0,46	-	0,32	1,17	0,85
59	02			Altri ordini di istruzione non universitaria	2,21	-	1,81	-	0,94	1,25	4,34
60	04			Istruzione universitaria	-	-	-	-	-	-	-
61	05			Istruzione tecnica superiore	-	-	-	-	-	-	-
62	06			Servizi ausiliari all'istruzione	1,59	-	1,50	-	1,47	0,16	1,58
63	07			Diritto allo studio	0,03	-	0,05	-	0,06	0,15	-
64				Totale Missione 04	4,34	-	3,82	-	2,79	2,73	6,78
			05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
65	01			Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,10	-	0,10	-	-	-	0,38
66	02			Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,69	-	1,63	-	1,10	-	3,17
67				Totale Missione 05	1,79	-	1,73	-	1,10	-	3,55
			06	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
68	01			Sport e tempo libero	6,38	8,46	2,51	-	3,16	2,07	0,61
69	02			Giovani	-	-	-	-	-	-	-
70				Totale Missione 06	6,38	8,46	2,51	-	3,16	2,07	0,61
			07	Turismo							
71	01			Sviluppo e valorizzazione del turismo	1,46	-	1,41	-	0,27	0,24	4,71
72				Totale Missione 07	1,46	-	1,41	-	0,27	0,24	4,71
			08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
73	01			Urbanistica e assetto del territorio	1,54	-	1,37	-	0,95	2,39	2,58
74	02			Edilizia residenziale pubblica e locale	1,95	-	1,79	-	1,20	8,31	3,49
75				Totale Missione 08	3,49	-	3,15	-	2,15	10,70	6,07
			09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
76	01			Difesa del suolo	-	-	-	-	-	-	-
77	02			Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,52	-	1,48	-	1,56	0,82	1,23
78	03			Rifiuti	4,57	-	4,35	-	5,69	-	0,44
79	04			Servizio idrico integrato	0,02	-	0,03	-	0,01	-	0,10
80	05			Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,53	-	0,31	-	0,13	0,25	0,82
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	6,64	-	6,16	-	7,40	1,07	2,59
			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	9,39	-	8,89	-	5,45	28,19	18,86
90				Totale Missione 10	9,39	-	8,89	-	5,45	28,19	18,86
			11	Soccorso civile							
91	01			Sistema di protezione civile	0,29	-	-	-	-	-	-
92	02			Interventi a seguito di calamità naturali	-	-	0,27	-	-	-	1,06
93				Totale Missione 11	0,29	-	0,27	-	-	-	1,06

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2c)					
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi					
Rendiconto 2016					
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2016	Incidenza Missione / Programma di cui: Incidenza FPV	= Previsioni iniziali stanziamento / Totale prev. iniziali missioni	
	B	Rendiconto 2016	Incidenza Missione / Programma di cui: Incidenza FPV	= Previsioni iniziali stanziamento FPV / Totale prev. iniziali FPV	
	C	Rendiconto 2016	Incidenza Missione / Programma di cui: Incidenza FPV	= Prev. definitive stanziamento / Totale prev. definitive missioni	
	D	Rendiconto 2016	Incidenza Missione / Programma di cui: Incidenza FPV	= Prev. definitive stanziamento FPV / Totale prev. definitive FPV	
	E	Rendiconto 2016	Incidenza Missione / Programma di cui: Incidenza FPV	= Impegni + FPV / Totale impegni + totale FPV	
	F	Rendiconto 2016	Incidenza Economie di spesa	= FPV / Totale FPV	
G				= Economie di competenza / Totale economie di competenza	

Ind. N.	Missioni e programmi			Prev. iniziali 2016		Prev. definitive 2016		Dati di rendiconto 2016		
	Mis.	Pro.	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	1,55	-	1,78	-	2,20	0,15	0,57
95	02		Interventi per la disabilità	0,15	-	0,37	-	0,49	2,06	0,01
96	03		Interventi per gli anziani	0,14	-	0,14	-	0,14	-	0,12
97	04		Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale	2,22	-	2,47	-	2,90	2,19	1,22
98	05		Interventi per le famiglie	5,31	-	5,76	-	5,83	7,31	5,56
99	06		Interventi per il diritto alla casa	0,01	-	0,02	-	0,02	-	-
100	07		Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,44	-	0,46	-	0,58	1,03	0,12
101	08		Cooperazione e associazionismo	-	-	-	-	-	-	-
102	09		Servizio necroscopico e cimiteriale	-	-	-	-	-	-	-
103			Totale Missione 12	0,35	-	0,51	-	0,63	2,01	0,17
			13 Tutela della salute							
104	07		Ulteriori spese in materia sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
105			Totale Missione 13	-	-	-	-	-	-	-
			14 Sviluppo economico e competitività							
106	01		Industria PMI e Artigianato	-	-	-	-	-	-	-
107	02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1,50	-	1,44	-	1,78	11,37	0,48
108	03		Ricerca e innovazione	-	-	-	-	-	-	-
109	04		Reti e altri servizi di pubblica utilità	4,12	-	1,16	-	1,56	3,96	-
110			Totale Missione 14	5,62	-	2,61	-	3,34	15,33	0,48
			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	-	-	-	-	-	-	-
114			Totale Missione 15	-	-	-	-	-	-	-
			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	-	-	0,01	-	-	-	0,02
119			Totale Missione 17	-	-	0,01	-	-	-	0,02
			18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
120	01		Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	-	-	-	-	-	-	-
121			Totale Missione 18	-	-	-	-	-	-	-
			19 Relazioni internazionali							
122	01		Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	-	-	-	-	-	-	-
123			Totale Missione 19	-	-	-	-	-	-	-
			20 Fondi e accantonamenti							
124	01		Fondo di riserva	0,16	-	0,06	-	-	-	0,23
125	02		Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,33	-	1,26	-	-	-	4,92
126	03		Altri fondi	0,50	-	0,54	-	0,08	-	1,84
127			Totale Missione 20	2,00	-	1,86	-	0,08	-	7,00
			50 Debito pubblico							
128	01		Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,98	-	0,93	-	1,25	-	-
129	02		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,48	-	1,41	-	1,90	-	-
130			Totale Missione 50	2,46	-	2,34	-	3,15	-	-
			60 Anticipazioni finanziarie							
131	01		Restituzione anticipazione di tesoreria	7,28	-	6,91	-	3,99	-	15,37
132			Totale Missione 60	7,28	-	6,91	-	3,99	-	15,37
			99 Servizi per conto terzi							
133	01		Servizi per conto terzi e Partite di giro	22,22	-	31,22	-	36,68	-	15,38
134	02		Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	-	-	-	-	-	-	-
135			Totale Missione 99	22,22	-	31,22	-	36,68	-	15,38

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2d)								
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi								
Rendiconto 2016								
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2016	Capacità pag. nel bilancio iniziale	= Prev. iniziali cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV				
	B	Rendiconto 2016	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 Denominazione	Capacità di pagamento				
				A	B	C	D	E
01			Servizi Istituzionali, generali e di gestione					
1	01		Organi istituzionali	100,00	100,00	92,85	92,33	98,65
2	02		Segreteria generale	100,00	100,00	95,48	97,92	63,48
3	03		Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00	100,00	98,41	98,58	98,02
4	04		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	100,00	88,89	83,28	99,67
5	05		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	100,00	79,62	73,64	97,13
6	06		Ufficio tecnico	100,00	100,00	95,00	95,69	85,53
7	07		Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00	100,00	67,05	65,24	91,19
8	08		Statistica e sistemi informativi	-	-	-	-	-
9	09		Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	-	-	-	-	-
10	10		Risorse umane	-	-	-	-	-
11	11		Altri servizi generali	100,00	100,00	82,31	80,96	85,89
12			Totale Missione 01	100,00	100,00	90,52	90,66	89,89
02			Giustizia					
13	01		Uffici giudiziari	100,00	120,40	57,44	6,79	62,35
14	02		Casa circondariale e altri servizi	-	-	-	-	-
15			Totale Missione 02	100,00	120,40	57,44	6,79	62,35
03			Ordine pubblico e sicurezza					
16	01		Polizia locale e amministrativa	100,00	100,00	92,00	93,53	82,91
17	02		Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00	100,00	79,69	-	79,69
18			Totale Missione 03	100,00	100,00	90,90	93,53	81,61
04			Istruzione e diritto allo studio					
19	01		Istruzione prescolastica	100,00	105,05	91,45	92,21	90,92
20	02		Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00	116,52	92,99	92,64	95,56
21	04		Istruzione universitaria	-	-	-	-	-
22	05		Istruzione tecnica superiore	-	-	-	-	-
23	06		Servizi ausiliari all'istruzione	100,00	105,43	80,77	74,74	99,99
24	07		Diritto allo studio	635,08	499,04	99,71	99,56	100,00
25			Totale Missione 04	105,16	115,55	85,69	81,94	96,85
05			Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
26	01		Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00	100,00	100,00	100,00	-
27	02		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	100,00	81,62	77,77	95,39
28			Totale Missione 05	100,00	100,00	81,64	77,80	95,39
06			Politiche giovanili, sport e tempo libero					
29	01		Sport e tempo libero	100,00	219,60	86,32	86,26	86,68
30	02		Giovani	100,00	100,00	78,17	-	78,17
31			Totale Missione 06	100,00	207,89	85,40	86,26	82,52
07			Turismo					
32	01		Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,00	100,00	46,45	39,79	99,63
33			Totale Missione 07	100,00	100,00	46,45	39,79	99,63
08			Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
34	01		Urbanistica e assetto del territorio	100,00	101,31	66,91	71,53	56,72
35	02		Edilizia residenziale pubblica e locale	100,00	103,72	8,42	19,88	4,98
36			Totale Missione 08	100,00	102,61	60,90	69,62	45,30
09			Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
37	01		Difesa del suolo	-	-	-	-	-
38	02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00	46,33	46,12	99,36
39	03		Rifiuti	100,00	100,00	65,08	55,87	85,61
40	04		Servizio idrico integrato	100,00	100,00	33,89	97,91	13,44
41	05		Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	139,60	58,66	79,49	51,98
42	06		Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	100,00	100,00	-	-	-
43	07		Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni	-	-	-	-	-
44	08		Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	100,00	100,00	44,89	-	44,89
45			Totale Missione 09	100,00	102,50	61,84	54,31	80,11
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	100,00	100,00	83,79	75,55	91,66
51			Totale Missione 10	100,00	100,00	83,79	75,55	91,66
11			Soccorso civile					
52	01		Sistema di protezione civile	100,00	-	-	-	-
53	02		Interventi a seguito di calamità naturali	-	100,00	-	-	-
54			Totale Missione 11	100,00	100,00	-	-	-

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO (Allegato 2d)				
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi				
Rendiconto 2016				
Legenda (contenuto delle colonne)	A	Bilancio 2016	Capacità pag. nel bilancio iniziale	= Prev. iniziali cassa / Residui + Prev. iniziali competenza - FPV
	B	Rendiconto 2016	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 Denominazione	Capacità di pagamento 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 70,63 66,09 86,85
56	02		Interventi per la disabilità	100,00 100,00 20,46 20,46 -
57	03		Interventi per gli anziani	100,00 100,00 69,93 64,00 90,70
58	04		Interventi per soggetti a rischio esclusione sociale	100,00 100,00 66,82 65,72 69,72
59	05		Interventi per le famiglie	100,00 100,00 65,67 56,04 80,38
60	06		Interventi per il diritto alla casa	100,00 100,00 20,89 20,89 -
61	07		Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00 100,00 96,19 96,19 -
62	08		Cooperazione e associazionismo	- - - - -
63	09		Servizio necroscopico e cimiteriale	- - - - -
64			Totale Missione 12	100,00 100,00 67,67 62,22 79,56
13			Tutela della salute	
65	07		Ulteriori spese in materia sanitaria	- - - - -
66			Totale Missione 13	- - - - -
14			Sviluppo economico e competitività	
67	01		Industria PMI e Artigianato	- - - - -
68	02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00 100,00 83,44 81,57 89,23
69	03		Ricerca e innovazione	- - - - -
70	04		Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,00 292,70 69,19 60,65 93,12
71			Totale Missione 14	100,00 194,42 71,20 63,67 92,61
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	- - - - -
75			Totale Missione 15	- - - - -
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 - - -
80			Totale Missione 17	- 100,00 - - -
18			Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	
81	01		Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	- - - - -
82			Totale Missione 18	- - - - -
19			Relazioni internazionali	
83	01		Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	- - - - -
84			Totale Missione 19	- - - - -
20			Fondi e accantonamenti	
85	01		Fondo di riserva	84,57 220,63 - - -
86	02		Fondo crediti di dubbia esigibilità	- - - - -
87	03		Altri fondi	100,00 100,00 98,99 99,86 98,40
88			Totale Missione 20	33,52 39,03 98,99 99,86 98,40
50			Debito pubblico	
89	01		Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00 100,00 100,00 100,00 -
90	02		Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00 100,00 97,81 97,81 -
91			Totale Missione 50	100,00 100,00 98,68 98,68 -
60			Anticipazioni finanziarie	
92	01		Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00 100,00 100,00 100,00 -
93			Totale Missione 60	100,00 100,00 100,00 100,00 -
99			Servizi per conto terzi	
94	01		Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00 100,00 99,19 99,24 95,72
95	02		Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	- - - - -
96			Totale Missione 99	100,00 100,00 99,19 99,24 95,72