



PROVINCIA di VITERBO

DECRETO PRESIDENZIALE N° 221 DEL 02/08/2017

OGGETTO: "INTEGRAZIONE E MODIFICA DECRETO PRESIDENZIALE N. 219 DEL 27/07/2017. APPROVAZIONE PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO 2017-2019"

IL PRESIDENTE

Assistito dal Segretario Generale dott.ssa Daniela Natale

VISTA la proposta di decreto redatta all'interno;

PRESO ATTO dei riferimenti normativi citati;

VISTA la Legge 7 aprile 2014, n. 56 recante "Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni";

VISTO in particolare l'art. 1, comma 55, della Legge 56/2014 che così recita: *"Il presidente della provincia rappresenta l'ente, convoca e presiede il consiglio provinciale e l'assemblea dei sindaci, sovrintende al funzionamento dei servizi e degli uffici e all'esecuzione degli atti; esercita le altre funzioni attribuite dallo statuto"*;

VISTI i pareri di regolarità tecnica e di regolarità contabile espressi dai Dirigenti competenti, ai sensi dell'art. 49 del T.U. 267/2000 ed apposti in calce all'unità proposta;

DECRETA

Di approvare la proposta di provvedimento redatta all'interno, dichiarandola parte integrante del presente atto;

Di demandare al Dirigente del Settore competente tutti i successivi adempimenti per l'esecuzione del presente Decreto e per la pubblicazione sul sito web istituzionale nella sezione *"Amministrazione Trasparente"*, ove ne ricorrano i presupposti previsti dal D. Lgs 33/2013;

Di sottoporre la proposta di schema di bilancio di previsione 2017/2019 al Consiglio Provinciale per la sua adozione ed a seguito dell'acquisizione del parere espresso dall'Assemblea dei Sindaci, per la definitiva approvazione del bilancio di previsione 2015/2017 ai sensi dell'art. 1, comma 55, della Legge 56/2014;



PROVINCIA di VITERBO

SETTORE PROPONENTE: Settore II "FINANZIARIO"

Proposta di decreto presidenziale, redatta dal dirigente del Settore Finanziario, che si sottopone al Presidente, avente ad oggetto: **"INTEGRAZIONE E MODIFICA DECRETO PRESIDENZIALE N. 219 DEL 27/07/2017. APPROVAZIONE PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO 2017-2019"**

Premesso che:

- il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011, come modificato dal D.Lgs. n. 126 del 10 agosto 2014, avente per oggetto *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42"*, introduce nuovi principi in materia di contabilità degli Enti Locali;
- la Provincia di Viterbo con Deliberazione della Giunta Provinciale 179 del 30 dicembre 2013 recante "Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011: Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio. Partecipazione alla Sperimentazione", ha richiesto di aderire alla sperimentazione.
- con il D.M. del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 15 novembre 2013, la Provincia di Viterbo è stata inserita tra gli enti sperimentatori in materia di armonizzazione dei sistemi contabili di cui al D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii per l'anno 2014.
- la sperimentazione è stata applicata dalla Provincia di Viterbo a partire dall'esercizio 2014, mediante applicazione delle disposizioni contenute nella nel Principio Contabile Applicato concernente la Programmazione di Bilancio di cui al Decreto Legislativo 118/2011 contenente i principi in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni e degli Enti locali, nonché del DPCM del 28/12/2011.
- con il Decreto Legislativo del 10 agosto 2014, n. 126 è stato modificato il D.Lgs 118 estendendo l'armonizzazione a tutti gli enti locali, in maniera progressiva nel senso che nel 2015 è applicato il principio della competenza finanziaria potenziata e il riaccertamento straordinario dei residui, ma l'adozione del bilancio armonizzato viene definitivamente applicato solo nel 2016, rimanendo solo dunque in capo agli enti sperimentatori il proseguimento dell'applicazione integrale del nuovo bilancio armonizzato
- a decorrere dall'esercizio 2014, gli Enti sperimentatori del nuovo sistema contabile sono tenuti ad applicare il nuovo Principio di Programmazione, che vede la sua prima espressione nel Documento unico di Programmazione che sostituisce quindi la Relazione previsionale e programmatica, la cui struttura e contenuto risultano analiticamente descritti al punto 8) del principio contabile applicato, da approvare unitamente al bilancio di previsione;
- con deliberazione del Consiglio Provinciale n.23 del 07/09/2016, su parere favorevole dell'Assemblea dei Sindaci, è stato approvato il bilancio di previsione 2016/2018, ai sensi



PROVINCIA di VITERBO

dell'art. 162, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000, corredato del Documento Unico di Programmazione 2016-2018.

VISTA E RICHIAMATA la vigente normativa in materia ed in particolare:

- l'articolo 174, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, modificato dal D.Lgs. 126/2014, che prevede: *"Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati ed alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno"*;
- il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e successive disposizioni integrative e correttive del decreto stesso;
- il DPCM 28.12.2011 con il quale è stata disciplinata la sperimentazione prevedendo nuovi schemi per l'approvazione del bilancio armonizzato.

VISTA E RICHIAMATA la Legge 56 del 7 aprile 2014 *"Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni"*, con la quale è stato avviato un complesso processo di revisione istituzionale con conseguente trasformazione delle province in ente territoriale di area vasta con ridefinizione delle proprie competenze e funzioni e la ridefinizione del quadro delle risorse, umane e finanziarie;

VISTO E RICHIAMATO l'art.1, comma 55, della legge n.56/2014 così recita "... Su proposta del Presidente della Provincia il Consiglio adotta gli schemi di bilancio da sottoporre al parere dell'Assemblea dei Sindaci. A seguito del parere espresso dall'assemblea dei Sindaci con i voti che rappresentino almeno un terzo dei comuni compresi nella provincia e la maggioranza della popolazione complessivamente residente, il Consiglio approva in via definitiva i bilanci dell'ente. ...".

VISTI E RICHIAMATI:

- il Decreto del Ministero degli Interni del 23/12/2015 sono stati definiti gli schemi relativi al Piano degli indicatori e dei risultati attesi di cui all'art. 18-bis del D.Lgs 118/2011, adottati a decorrere dall'esercizio 2016, con prima applicazione riferita al rendiconto di gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019;
- il comma 1, dell'articolo 18-bis, del citato decreto legislativo n. 118 del 2011, il quale prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottano un sistema di indicatori semplici, denominato *"Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio"* misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni;
- il Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato n. 4/1 al citato decreto legislativo n. 118 del 2011, che prevede un Piano degli indicatori di enti locali;

VISTI i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. 267/00



PROVINCIA di VITERBO

VISTO in particolare il decreto presidenziale n. 219 del 27/07/2017 con il quale, il Presidente ff, ai sensi dell'art. 1, comma 55, ha proposto lo schema di Bilancio di Previsione 2017/2019, il Documento Unico di Programmazione e gli altri documenti allegati allo stesso DP in conformità dei modelli previsti nell'allegato n. 9 al D. Lgs 118/2001 così come modificato dal D. Lgs 126/2014; come di seguito indicati:

- Documento Unico di Programmazione – DUP 2017/2019 (all.2)
- Nota Integrativa del responsabile Settore Finanziario (all.3)
- Prospetto spese per funzioni delegate dalla Regione (all.4)
- Prospetto “vincoli di finanza pubblica” (all.5)
- Prospetto Composizione Fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità (all.6)
- Composizione del Fondo Pluriennale vincolato d'esercizio 2016 (all.7)
- Prospetto dimostrativo risultato di amministrazione (all.8)
- Allegato quadro mutui (all.9)
- Quadro Fitti attivi (all.10)
- Quadro Fitti passivi (all. 11)
- Allegato Spese del Personale (all.12)
- Tabella certificazione Parametri di deficitarietà (all.13)
- Partecipazioni azionarie (all.14)
- Nota integrativa contratti in strumenti finanziari derivati (all.15)
- Aggiornamento schema programma triennale delle OO.PP e dell'elenco annuale 2017 approvato con decreto presidenziale n.211 del 20.07.17; (all.16)
- Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per l'anno 2017, approvato con decreto presidenziale n. 210 del 20.07.17 (all.17)
- Tarsu (all.18)
- Regolamento Tosap (all.19)
- Convenzioni Ipt (all.20)
- Imposta responsabilità circolazione (all.21)
- Piano triennale del fabbisogno del personale approvato con decreto presidenziale n. 217 del 27/07/2017 (all. 22)

RILEVATO CHE in data 28.07.2017 sul sito istituzionale del Ministero Economia e Finanze – Ragioneria Generale dello Stato è stato pubblicato l'elenco concernente la distribuzione degli spazi finanziari del patto di solidarietà nazionale orizzontale di cui all'art. 4, del DPCM 21 febbraio 2017, n. 21, dal quale emerge che risulta assegnato alla Amministrazione Provinciale di Viterbo uno spazio finanziario di € 3.007.000,00, con recuperi negli anni 2018 e 2019;

RITENUTO pertanto necessario apportare modifiche al DP n. 219 del 27/07/2017 nella parte all'allegato n. 5 “*prospetto vincoli finanza pubblica*” mediante l'inserimento dell'importo dello spazio finanziario concesso per l'annualità 2017; parte integrante del presente provvedimento;

RITENUTO altresì di dover approvare il Piano degli indicatori sintetici ed analitici al bilancio 2017-2019, quale allegato parte integrante del presente provvedimento;

RILEVATO che il documento di bilancio risponde ai requisiti prescritti dal d.lgs. n. 267/2000 e dal D.Lgs n.118/2011 come novellato dal D.Lgs n.126/2014 ed è conforme agli schemi prescritti dal D.P.R. n. 194/96 e successive modificazioni ed integrazioni.

VISTI:

- il D.Lgs. 18/08/2000, n.267 “Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali”;



PROVINCIA di VITERBO

- il D.P.R. 31.1.1996, n.194 “Regolamento per l’approvazione dei modelli di bilancio”;
- il decreto legge 78/2009 convertito nella legge 102/2009 in tema di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni;
- il decreto legge 112/2008, convertito nella legge 133/2008, e il successivo decreto legge 78/2010, convertito nella legge 122/2010, in materia di riduzione dei costi degli apparati amministrativi e di altre tipologie di spesa;
- le leggi di stabilità: n. 183 del 12/11/2011, n. 228 del 21/12/2012, n. 147 del 27/12/2013 e la n.190 del 23/12/2014, L.208/2015; Legge 232/2016
- il vigente regolamento di contabilità armonizzata approvato con deliberazione del consiglio provinciale n. 4 del 06.02.2017;

Acquisiti, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, i pareri favorevoli espressi dal responsabile interessato in ordine alla regolarità tecnica e dal Responsabile di ragioneria per la regolarità contabile;

Tutto ciò premesso

PROPONE

1. Di modificare ed integrare il D.P. n. 219 del 27/07/2017 ad oggetto “Proposta di adozione dello schema di bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2017/2019 da sottoporre al Consiglio Provinciale” limitatamente all’allegato n. 5 recante “*prospetto vincoli finanza pubblica*” mediante l’inserimento dell’importo dello spazio finanziario concesso per l’annualità 2017, da intendersi integrato dal nuovo allegato n. 5 parte integrante del presente provvedimento;
2. Di confermare il decreto presidenziale n. 219 del 27.07.2017, ed i relativi allegati, per la parte non oggetto del presente provvedimento;
3. Di dover approvare il Piano degli indicatori sintetici ed analitici al bilancio 2017-2019, quale allegato parte integrante del presente provvedimento;
4. Di trasmettere il decreto presidenziale n. 219 del 27/07/2017 unitamente al presente decreto all’Organo consiliare per i provvedimenti di competenza;
5. Di trasmettere i documenti contabili all’Organo di revisione per consentire la formulazione del relativo parere ai sensi dell’art. 239, comma 1 lett. b) del D. Lgs 267/2000.
6. Di dichiarare il presente decreto immediatamente eseguibile.



PROVINCIA di VITERBO

PARERE DI REGOLARITA' TECNICO-AMMINISTRATIVA

(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/00 e dell'art. 4, comma 1, lett. a del Regolamento sul sistema dei controlli interni)

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO

Dott.ssa Daniela Natale

Data, Viterbo 2/08/17.....

firma 

☒ SI DICHIARA CHE L'ATTO NON COMPORTA RIFLESSI DIRETTI O INDIRETTI SULLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE E PERTANTO NON E' DOVUTO IL PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/00 e dell'art. 4, comma 1, lett b) del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni)

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO

Dott.ssa Daniela Natale

Data,

firma

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/00 e dell'art. 4, comma 1, lett. a del Regolamento sul sistema dei controlli interni)

☒ Favorevole

☐ Contrario

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO

Dott.ssa Daniela Natale

Data, Viterbo 2/08/2017

firma 



BILANCIO di PREVISIONE 2017

Allegato 5

”Rispetto Vincolo Finanza Pubblica”

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	5.291.521,13
B) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	11.703.822,81
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	25.728.161,79
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	11.563.906,92
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	(-)	-
D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	(-)	-
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	11.563.906,92
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.791.787,50
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	2.140.552,74
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	100.000,00
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	(+)	41.324.408,95
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	48.278.072,96
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	(+)	-
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽¹⁾	(-)	598.000,00
I4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	48.795,19
I5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	50.000,00
I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	-
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	-
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	47.581.277,77
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	15.703.779,00
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)	(+)	-
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽¹⁾	(-)	-
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	-
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	828.000,00
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	-
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	-
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	-
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	14.875.779,00
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	-
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		62.457.056,77
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		- 4.137.303,88
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale) ⁽³⁾	(-)/(+)	-
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 732, Legge di stabilità 2016 (patto nazionale orizzontale) ⁽⁴⁾ (solo per gli enti locali)	(-)/(+)	3.007.000,00

Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	-
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 480 e segg. dell'articolo 1 della legge n. 190/2014 anno 2015 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	-
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2014 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	-
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2015 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	-
EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali)⁽⁶⁾		- 1.130.303,88

ALLEGATO D'INTEGRAZIONE ~~DECRETO~~ **DECRETO**
n° 221 DEL 1 AGO. 2017



BILANCIO di PREVISIONE 2017

Allegato

*"Piano degli indicatori di Bilancio
2017-2018-2019"*

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2017: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2018: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2017 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	43,229	45,061	45,637	42,106	100,000	89,588
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,028	0,029	0,029	0,030	100,000	100,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	4,227	4,406	4,462	3,949	100,000	106,326
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	47,484	49,496	50,129	46,085	100,000	91,029
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21,342	22,247	21,253	25,891	100,000	177,586
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	153,781,526
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	21,342	22,247	21,253	25,892	100,000	179,085
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,085	2,173	2,201	2,702	100,000	88,722
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,371	0,387	0,392	0,383	100,000	79,274
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,004	0,004	0,004	0,021	100,000	99,979
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,847	0,883	0,894	0,608	100,000	101,995
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	3,307	3,447	3,491	3,714	100,000	89,983
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3,881	0,000	0,000	2,431	100,000	236,213

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossioni entrate		
		Esercizio 2017: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2018: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2017 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,070	0,073	0,074	4,336	100,000	100,000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	3,951	0,073	0,074	6,767	100,000	148,928
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,019	0,000	100,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,185	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,060	0,000	4.213,998
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,185	0,000	0,000	0,079	100,000	3.217,788
TITOLO 6 Accensione Prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,934	0,000	100,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,934	0,000	100,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	16,764	17,475	17,698	10,938	100,000	98,885

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossioni entrate		
		Esercizio 2017: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2018: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2017 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nel tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	6,967	7,262	7,355	5,592	100,000	90,340
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	23,731	24,737	25,053	16,530	100,000	95,995
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	121,106

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)										Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018			Esercizio 2019			Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Media FPV / Media totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Paganz. ccomp + residui) / Media (impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione / Programma	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione / Programma	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione / Programma	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale				
MISSIONE 00 --													
00 --	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 00: --	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione													
01 Organi istituzionali	0,835	0,000	0,000	0,971	0,000	0,000	0,972	0,000	0,000	0,713	0,000	0,000	83,609
02 Segreteria generale	1,305	0,000	0,000	1,750	0,000	0,000	1,753	0,000	0,000	1,043	0,130	0,130	83,987
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	21,610	0,000	0,000	29,054	0,000	0,000	29,101	0,000	0,000	18,618	0,048	0,048	33,174
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,194	0,000	0,000	0,262	0,000	0,000	0,262	0,000	0,000	0,070	0,000	0,000	94,005
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,630	0,000	0,000	0,691	0,000	0,000	0,692	0,000	0,000	0,671	0,497	0,497	76,337
06 Ufficio tecnico	0,648	0,000	0,000	0,834	0,000	0,000	0,836	0,000	0,000	0,492	0,073	0,073	99,336
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08 Statistica e sistemi informativi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,005	0,000	0,000	67,719
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	98,138
10 Risorse umane	3,590	0,000	0,000	3,062	0,000	0,000	3,067	0,000	0,000	4,253	4,580	4,580	97,515
11 Altri servizi generali	1,235	0,000	0,000	1,458	0,000	0,000	1,461	0,000	0,000	1,966	2,483	2,483	54,272
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione	30,047	0,000	0,000	38,082	0,000	0,000	38,144	0,000	0,000	27,832	7,810	7,810	45,091
MISSIONE 02 Giustizia													
01 Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 02: Giustizia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza													
01 Polizia locale e amministrativa	1,176	0,000	0,000	1,585	0,000	0,000	1,587	0,000	0,000	1,039	0,000	0,000	98,292

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)										Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018			Esercizio 2019			Incidenza Missione / FPV	Media FPV / Media totale FPV	Capacità di pagamento: c/comp + c/residui	Media (impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione / Programma	Previsione stanziamento FPV / Previsione stanziamento FPV totale	Capacità di pagamento: Previsione cassa / (Previsione stanziamento FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma	Previsione stanziamento FPV / Previsione stanziamento FPV totale	Capacità di pagamento: Previsione cassa / (Previsione stanziamento FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma	Previsione stanziamento FPV / Previsione stanziamento FPV totale	Capacità di pagamento: Previsione cassa / (Previsione stanziamento FPV + residui)				
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza													
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	1,176	0,000	100,000	1,585	0,000	1,587	0,000	0,000	1,039	0,000	0,000	98,292	
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio													
01 Istruzione prescolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,006	0,011	0,000	0,000	0,000
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	6,623	0,000	100,000	6,105	0,000	100,000	6,115	0,000	6,854	9,825	81,554	0,000	81,554
04 Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Istruzione tecnica superiore	1,653	0,000	100,000	0,302	0,000	100,000	0,140	0,000	0,085	0,240	19,068	0,000	19,068
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,474	0,000	100,000	0,630	0,000	100,000	0,631	0,000	0,064	0,011	0,000	0,000	0,000
07 Diritto allo studio	0,918	0,000	100,000	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,810	1,701	23,537	0,000	23,537
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	9,668	0,000	100,000	7,037	0,000	6,886	0,000	0,000	7,818	11,788	60,237		
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali													
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,488	0,000	100,000	0,631	0,000	100,000	0,632	0,000	0,339	0,015	62,511	0,000	62,511
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,009	0,000	100,000	0,012	0,000	100,000	0,012	0,000	0,638	0,000	70,342	0,000	70,342
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,477	0,000	100,000	0,642	0,000	0,644	0,000	0,000	0,977	0,015	66,226		
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero													
01 Sport e tempo libero	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000	100,000
02 Giovani	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,049	0,000	46,627	0,000	46,627
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,049	0,000	46,904		

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)										Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2017			Esercizio 2018			Esercizio 2019			Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento
	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento					
MISSIONE 07 Turismo														
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,168	0,000	0,000	98,195
TOTALE Missione 07: Turismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,168	0,000	0,000	98,195
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa														
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,040	0,000	100,000	0,054	0,000	0,054	0,000	0,054	0,000	0,000	0,107	0,000	0,000	99,619
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,186	0,000	100,000	0,251	0,000	0,251	0,000	0,252	0,000	0,000	0,263	0,002	0,000	96,014
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,226	0,000	100,000	0,305	0,000	0,305	0,000	0,305	0,000	0,000	0,370	0,002	0,000	97,018
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente														
01 Difesa del suolo	0,358	0,000	100,000	0,481	0,000	0,481	0,000	0,482	0,000	0,000	0,657	0,084	0,000	86,689
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	0,113	0,000	100,000	0,122	0,000	0,122	0,000	0,122	0,000	0,000	0,305	0,366	0,000	50,594
03 Rifiuti	3,927	0,000	100,000	0,182	0,000	0,182	0,000	0,182	0,000	0,000	16,077	33,460	0,000	13,534
04 Servizio idrico integrato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,250	0,000	100,000	0,316	0,000	0,316	0,000	0,317	0,000	0,000	0,534	0,156	0,000	74,138
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	3,634	0,000	100,000	3,854	0,000	3,854	0,000	3,860	0,000	0,000	2,256	2,760	0,000	66,750
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,019	0,000	100,000	0,026	0,000	0,026	0,000	0,026	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,160	0,000	100,000	0,215	0,000	0,215	0,000	0,216	0,000	0,000	0,102	0,000	0,000	90,617
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8,462	0,000	100,000	5,196	0,000	5,196	0,000	5,205	0,000	0,000	19,930	36,825	0,000	33,689
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità														
01 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Trasporto pubblico locale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Trasporto per vie d'acqua	0,002	0,000	100,000	0,003	0,000	0,003	0,000	0,003	0,000	0,000	0,001	0,000	0,000	0,000
04 Altre modalità di trasporto	0,016	0,000	100,000	0,022	0,000	0,022	0,000	0,022	0,000	0,000	0,004	0,000	0,000	6,784

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)										Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018			Esercizio 2019			Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento: c/residui / Media (impegni + residui definitivi)	
	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Capacità di pagamento: Prev. cassa / (Prev. FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma	di cui Incidenza FPV	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale				
MISSIONE 13 Tutela della salute													
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 13: Tutela della salute	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività													
01 Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,020	0,000	0,000	50,000
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,014	0,000	100,000	0,019	0,000	100,000	0,019	0,000	100,000	0,013	0,000	0,000	92,033
03 Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività	0,014	0,000	100,000	0,019	0,000	100,000	0,019	0,000	100,000	0,033	0,000	0,000	66,412
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale													
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	2,289	0,000	100,000	3,083	0,000	100,000	3,088	0,000	100,000	1,971	0,324	0,000	94,821
02 Formazione professionale	6,316	0,000	100,000	5,782	0,000	100,000	5,792	0,000	100,000	6,854	9,914	0,000	77,012
03 Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,419	0,009	0,000	82,811
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	8,605	0,000	100,000	8,865	0,000	100,000	8,880	0,000	100,000	9,244	10,246	0,000	82,045
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca													
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,027	0,000	100,000	0,037	0,000	100,000	0,037	0,000	100,000	0,296	0,000	0,000	80,527
02 Caccia e pesca	0,014	0,000	100,000	0,018	0,000	100,000	0,018	0,000	100,000	0,417	0,290	0,000	69,914
TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,041	0,000	100,000	0,055	0,000	100,000	0,055	0,000	100,000	0,713	0,290	0,000	73,253

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2017			Esercizio 2018			Esercizio 2019			
	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Previsione stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma:	di cui incidenza FPV:	Media FPV / Media totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
01 Fonti energetiche	0,435	0,000	100,000	0,572	0,000	0,573	0,000	0,000	0,338	0,057
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,435	0,000	100,000	0,572	0,000	0,573	0,000	0,000	0,338	0,057
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali										
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 19 Relazioni internazionali										
01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000
TOTALE Missione 19: Relazioni internazionali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti										
01 Fondo di riserva	0,187	0,000	100,000	0,252	0,000	0,252	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Fondo svalutazione crediti	0,775	0,000	0,000	1,044	0,000	1,045	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,063	0,000	0,000	0,085	0,000	0,085	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	1,025	0,000	18,250	1,381	0,000	1,383	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 50 Debito pubblico										
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,319	0,000	100,000	0,430	0,000	0,431	0,000	0,000	0,281	100,000
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,248	0,000	100,000	0,333	0,000	0,334	0,000	0,000	0,252	100,000
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	0,567	0,000	100,000	0,764	0,000	0,765	0,000	0,000	0,533	100,000

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

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019 (dati percentuali)										Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Esercizio 2017			Esercizio 2018			Esercizio 2019						
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:		
	Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsione cassa / (Previsione comp. - FPV + residui)	Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale		
MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie													
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi													
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	16,660	0,000	100,000	22,439	0,000	0,000	22,475	0,000	0,000	11,825	0,000	74,625
02	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		16,660	0,000	100,000	22,439	0,000	0,000	22,475	0,000	0,000	11,825	0,000	74,625

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)		
		37,028	34,14	34,723
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'		
		112,258	112,258	114,175
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media Incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'		
		135,944		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'		
		67,957	67,957	69,117
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'		
		60,902		
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)		
		25,93	27,227	27,227
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			
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile'/SU/Lavoro interinale) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)		

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	38,602	35,078	35,078
	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)			
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	1,667	1,189	1,189
	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 I al netto del FPV			
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	4,522	4,522	4,599
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ('Entrate correnti')			
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'			
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'			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	24,097	4,946	4,745
	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV			
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	43,145	6,281	6,281
	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	4,993	0,531	0,24
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	48,138	6,811	6,521
	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)			

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento 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	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]		
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente		
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	5,395	5,395	5,487
	Stanziamenti di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate			

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)		
12	Partite di giro e conto terzi	100.0		

Piano degli Indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

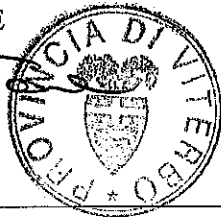
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata			
	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	32,899	32,899	33,461
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita			
	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	26,634	30,717	30,717

Letto, approvato e sottoscritto

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott.ssa Daniela Natale



IL PRESIDENTE F.F.

Maurizio Palozzi

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale dà disposizione per la pubblicazione del presente decreto mediante inserimento nell'Albo Pretorio online della Provincia di Viterbo, ai sensi dell'art.32, co.1, L. 18/06/2009 n. 69 e contestuale comunicazione ai Capi Gruppo Consiliari, ai sensi dell'art.125 del D. Lgs. n.267/2000.

Viterbo, li

2/08/2017



IL SEGRETARIO GENERALE

Si attesta l'avvenuta pubblicazione del presente decreto all'Albo Pretorio online della Provincia di Viterbo come disposto dall'art.32 L. n.69/2009 per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 2 AGO. 2017 e fino al

Viterbo, li

2 AGO. 2017

L'ADDETTO ALBO PRETORIO ON LINE

Firma

ESECUTIVITA'

Il presente decreto diviene esecutivo:

☐ per decorrenza del termine di 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 134, comma 3 del Tuel

☒ per avvenuta dichiarazione di immediata eseguibilità ai sensi dell'art. 134, comma 4, del Tuel

Viterbo, li

2/08/2017



IL SEGRETARIO GENERALE