



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE
Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel. 0172/381055 Fax 0172/382638
E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

**REFERTO DEL
CONTROLLO DI GESTIONE**

Esercizio Finanziario 2016

INDICE

- ✓ PREMESSA
- ✓ CRITERI PER LA PREDISPOSIZIONE DEL REFERTO
- ✓ DATI GENERALI DELL'ENTE
- ✓ ANALISI PER CENTRI DI COSTO:
 - QUADRO RIEPILOGATIVO
 - ANALISI DEI SINGOLI CENTRI DI COSTO
- ✓ ANALISI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

ANALISI PER CENTRI DI COSTO

Elenco dei Centro di Costo

- 01 Amministrazione, gestione e controllo
- 02 Giustizia
- 03 Polizia Locale
- 04 Istruzione Pubblica
- 05 Cultura e beni culturali
- 06 Settore Sportivo e ricreativo
- 07 Campo turistico
- 08 Viabilità e trasporti
- 09 Territorio e ambiente
- 10 Settore sociale
- 11 Sviluppo economico
- 12 Servizi produttivi
- 13 Refezione scolastica
- 14 Istruzione elementare
- 15 Istruzione media
- 17 Assistenza Scolastica
- 19 Biblioteca Musei Pinacoteche
- 20 Teatri, attività culturale e servizi diversi
- 22 Stadio comunale e impianti sportivi
- 28 Illuminazione pubblica
- 31 Servizio smaltimento rifiuti
- 32 Parchi e giardini
- 35 Asili nido, servizi per l'infanzia
- 39 Servizio cimiteriale

Nei prospetti che seguono relativi ai centri di costo per la parte relativa alle entrate sono state evidenziate esclusivamente le risorse strettamente correlate agli specifici centri di costo. Per le rimanenti parti di entrata, NON evidenziate, il Comune ha fatto ricorso a risorse di carattere generale.

ANALISI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Elenco dei servizi a domanda individuali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 6 del decreto legge 28/02/1983 n.55 convertito, con modificazioni, nella legge 26.04.1983 n.131 le categorie dei servizi pubblici a domanda individuale gestiti dal Comune di Cavallermaggiore sono i seguenti:

- ✓ Impianti sportivi
- ✓ Mense scolastiche
- ✓ Pesa pubblica
- ✓ Teatri
- ✓ Illuminazione votiva

L'ammontare complessivo dei costi è di € 227.272,50 mentre l'ammontare complessivo delle entrate è di € 172.928,20 con una copertura complessiva del 76,08%.

Al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dall'art.196 c.1 del TUEL, dai propri statuti e regolamenti di contabilità.

Il Controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e la qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

Le finalità del controllo di gestione sono:

- garantire la realizzazione degli obiettivi programmati nel bilancio di previsione annuale e pluriennale, nella relazione previsionale e programmatica e nel piano esecutivo di gestione;
- garantire una economica gestione delle risorse pubbliche;
- garantire una corretta gestione delle risorse pubbliche e la trasparenza dell'azione amministrativa.

Il controllo di gestione è una procedura che deve verificare:

lo stato di attuazione degli obiettivi, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'attività svolta dall'ente.

E' obbligatorio sottoporre a controllo l'intera attività amministrativa e gestionale.

Si sottopone a controllo l'intero anno 2016.

Strutture Operative

L'attività gestionale dell'ente trova riscontro nel seguente assetto organizzativo:

Area /Posizione organizzativa Amministrativa

Area /Posizione organizzativa Contabile Economico Finanziaria

Area/Posizione organizzativa Tributaria

Area/Posizione organizzativa Tecnica – Tecnico Manulentiva

Area/Posizione organizzativa Edilizia Privata

Area/Posizione organizzativa Demografica, Settore scolastico e assistenza

Area/Posizione organizzativa di Vigilanza

Posizione organizzativa servizio personale

Dati generali dell'Ente

SISTEMA DI PIANIFICAZIONE, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

L'amministrazione si è insediata nel Giugno 2016. Il Sindaco ha sottoscritto la relazione di inizio mandato, ai sensi dell'art. 4bis del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, il 1 settembre 2016.

Il 3 ottobre 2016 il Sindaco ha presentato al Consiglio Comunale le linee programmatiche per il mandato amministrativo 2016-2021, che sono state successivamente recepite nei documenti di programmazione 2017.

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 35 del 3 ottobre 2016, ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2017/2019, nel quale sono stati declinati obiettivi strategici e operativi in diretta connessione con le linee programmatiche di mandato.

La precedente amministrazione con deliberazione del Consiglio Comunale n. 30 del 23.11.2015 ha approvato il DUP 2016/2018;

La coerenza con gli obiettivi strategico/operativi è stata mantenuta nel Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2016, approvato dalla Giunta Comunale il 16 marzo 2016, con deliberazione n. 37, nel quale gli obiettivi esecutivi con orizzonte temporale di un anno sono direttamente correlati all'obiettivo operativo che concorrono a raggiungere, rappresentando le misure necessarie da porre in atto da parte della struttura gestionale.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

La definizione del vertice direzionale dell'ente si fonda sul principio di distinzione delle funzioni attribuite:

agli attori organizzativi "politici" (Sindaco e Giunta);

agli attori organizzativi "tecnici" (Segretario comunale e posizioni organizzative).

Al Sindaco e alla Giunta spettano il compito di indirizzo della gestione e di verifica del grado di raggiungimento dei risultati.

Agli attori tecnici è attribuita, in via esclusiva, la gestione nonché la connessa responsabilità sul raggiungimento dei risultati attesi, una volta negoziata la fattibilità degli obiettivi all'interno del PEG.

La struttura organizzativa del Comune è articolata per aree. Le aree costituiscono l'elemento maggiormente stabile della struttura organizzativa e definiscono gli ambiti organizzativi di massimo livello in armonia con le scelte strategiche dell'amministrazione.

La programmazione 2016 ha visto l'esordio della contabilità armonizzata: i documenti programmatici sono il Documento Unico di Programmazione (DUP) e il piano esecutivo di gestione (PEG).

I documenti sono redatti sulla base di quanto stabilito nell'allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio".

Il DUP è articolato in due sezioni, parte strategica (SES), con orizzonte temporale pari al mandato, e parte operativa (SEO), con orizzonte temporale pari al bilancio di previsione. Ciascun obiettivo, così come le risorse agli stessi collegate, è definito per Missione e Programma, secondo la classificazione ministeriale.

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione:

- a. supporto per la redazione degli altri documenti di programmazione e budgeting;
- b. orientamento e vincolo per le successive deliberazioni del Consiglio Comunale e della Giunta;
- c. base di riferimento per gli strumenti di controllo sullo stato di attuazione dei programmi e sul rendiconto di gestione.

Come già anticipato, la pianificazione contenuta nel DUP viene declinata in obiettivi esecutivi (gestionali) all'interno del PEG. A ciascun centro di responsabilità sono assegnati obiettivi diversi che concorrono alla realizzazione di obiettivi di livello superiore (esecutivi e strategici). Più centri di responsabilità possono concorrere alla realizzazione del medesimo obiettivo (obiettivi trasversali).

Gli obiettivi di gestione sono classificati in base a missione, programma, obiettivo strategico, obiettivo operativo e Centri di responsabilità utilizzatori finali e di supporto, per garantire il raccordo tra i diversi elementi all'interno del sistema informativo integrato di pianificazione e controllo.

Nei report di controllo sono rendicontati, per i diversi destinatari, ai diversi livelli di analiticità necessari, gli scostamenti tra i risultati conseguiti e gli obiettivi programmati, considerate le variazioni intercorse in esercizio.

Ciò consente di individuare:

- le responsabilità connesse alla realizzazione degli obiettivi e all'impiego delle risorse assegnate, corrispondenti ai Centri di responsabilità finali (responsabili dell'utilizzo delle risorse per la realizzazione degli obiettivi) e ai Centri di responsabilità di supporto (responsabili dei procedimenti di spesa e trasversali)
- gli indicatori da monitorare per verificare lo stato di realizzo degli obiettivi

STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI RENDICONTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA VALUTAZIONE DELLA GESTIONE RIFERITA AI SERVIZI EROGATI

STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI

Lo stato di attuazione degli obiettivi è documentato in dettaglio nello stato di attuazione dei programmi anno 2016 e nell'analisi dei centri di costo.

OBIETTIVI 2016

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Missione n.1 - Servizi Istituzionali generali e di gestione	IMPEGNATO €	DISPONIBILE	PREVISTO IN BILANCIO A SEGUITO DI RIACCERTAMENTO RESIDUI E VARIAZIONI €
Manutenzione straordinaria fabbricati	29.838,26	Stanziamiento effettuato per videosorveglianza e indagini diagnostiche	161.600,00
Prestazioni professionali straordinarie	18.864,00	Incarichi affidati	19.000,00
Manutenzione straordinaria attrezzature	9.915,40	Manutenzioni straordinarie autovelox e tensostruttura effettuate	10.000,00
Interventi per edifici di culto	8.000,00	Impegnato per Parrocchia Santa Maria della Pieve e San Michele e Associazione San Pietro	8.000,00
Contributo per chiese e cappelle	1.500,00	Contributo erogato	1.500,00
Acquisto attrezzature protezione civile	1.100,00	Aggiornamento software	1.500,00

- Missione n.4 – Istruzione e diritto allo studio				
Manutenzione straordinaria Scuole Elementari	28.036,20 + 232.263,80 FPV	Indagini diagnostiche ed efficientamento energetico	28.036,20 + 232.263,80 FPV	
Manutenzione straordinaria Scuole Medie	12.979,65	Indagini diagnostiche-affidato incarico	12.979,65	14.000,00
Acquisto arredi e attrezzature	1.434,05	Acquisto effettuati	1.434,05	1.500,00
Manutenzione straordinaria scuolabus	5.500,00	Lavori eseguiti	5.500,00	5.500,00
- Missione n.5 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Acquisto attrezzature per biblioteca	1.797,10	Acquisti effettuati	1.797,10	1.800,00
- Missione n.6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Manutenzione centri sportivi	1.500,00	Lavori eseguiti	1.500,00	1.500,00
Costruzione e completamento centro sportivo	25.322,63	Lavori eseguiti	25.322,63	25.500,00

- Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
Manutenzione e sistemazione strade	227.250,00	Manutenzione strade da re imputazione	260.150,00	
Manutenzione straordinaria bealere	1.243,18	Lavori di manutenzione	1.500,00	
Manutenzione straordinaria Impianti IP	50.000,00	Adesione CONSIP	50.000,00	
Manutenzioni straordinarie automezzi	4.310,00	Manutenzioni effettuate	4.950,00	
- Missione n.12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.				
Manutenzione straordinaria cimiteri	16.990,07	Lavori per estumulazioni	17.000,00	
- Missione n.13 - Tutela della salute	IMPEGNATO	DISPONIBILE	PREVISTO IN BILANCIO	
=====				
TOTALI	445.580,54 + 232.263,80 FPV		845.300,00	

Gli obiettivi istituzionali, ordinari e gestionali trovano riferimento nel DUP e negli atti esecutivi di dettaglio operoso di cui il P.E.G.:

In particolare, da tali documenti, si desumono, in sintesi i seguenti obiettivi:

- ottimizzazione delle entrate con attivazione celere ed efficace delle procedure di accertamenti fiscali/tributari;
- razionalizzazione delle spese, in stretto combinato con le entrate, graduandone tempo per tempo gli impegni tenendo conto di quelle non differibili;
- erogazione dei servizi tenendo conto dei principi di trasparenza, razionalizzazione, buon andamento, semplificazione e snellimento procedurale; azione efficace per il soddisfacimento dei bisogni ed efficiente per risultati il più possibile meno onerosi e quindi economici; miglioramento qualitativo garantendo continuità, diritto di scelta e partecipazione;
- assicurare e garantire le finalità istituzionali con ispirazione ai principi di efficienza, efficacia e produttività come consolidati nonché a finalità di economicità opportunamente combinate con intenti di massima resa dei servizi e funzioni dovuti per legge o definiti per scelta discrezionale. In particolare si sottolinea la conferma di gestione di attività e servizi in economia diretta, il ricorso attento a forme di finanziamento agevolato per la realizzazione di interventi importanti, l'applicazione di procedure semplificate per il conseguimento celere ed economico dei previsti programmi.

In tale ambito si registra, tra i più importanti, l'obiettivo dell'efficace svolgimento del servizio mensa scolastica, del servizio trasporto alunni, dell'assistenza fisica alunni scuola dell'obbligo, del servizio Pomeriggio ragazzi e Pomeriggio Bambini, estate ragazzi e servizi volti agli anziani.

In questo vasto contesto programmatico sono stati indicati i principi di efficacia quale obiettivo consistente nell'erogazione di servizi e di efficienza quale obiettivo di massima utilità con minori oneri finanziari ed organizzativi e quindi di economicità per il conseguimento di un ridotto aggravio a carico dell'utenza.

La resa di attività e compiti ha riguardato nel suo complesso le seguenti funzioni:

- funzioni generali di amministrazione, di gestione e controllo
- funzioni di polizia locale
- funzioni di istruzione pubblica
- funzioni relative alla cultura e ai beni culturali
- funzioni nel settore sportivo e ricreativo
- funzioni nel campo turistico
- funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti
- funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente
- funzioni nel settore sociale.

Per l'anno 2016 è stato approvato il piano triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento ex art.1, comma 594 e seguenti, della Legge finanziaria 2009 prendendo atto del contenimento di spesa già attuato negli anni presso il Comune di Cavallermaggiore che non dispone di dotazioni eccedenti rispetto al fabbisogno indispensabile per il funzionamento degli uffici e dei servizi.

Il conseguimento degli obiettivi previsti dalla suddetta finanziaria si è concretizzata con il mantenimento dei livelli di spesa dell'anno precedente senza alcun nuovo acquisto.

Si allega:

- la scheda parametri deficiarietà
- prospetto per la certificazione della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di Bilancio anno 2016
- prospetto delle Entrate di Bilancio per titoli, tipologie e categorie
- riepilogo generale delle spese e missioni
- verifica equilibri
- piano degli indicatori di Bilancio - Rendiconto esercizio 2016

1 1 0 1 0 2 7 0 5 5 0

PROVINCIA DI CUNEO

- 1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);
- 2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;
- 3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;
- 4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiori al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;
- 5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoc;
- 6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;
- 7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoc con le modifiche di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;
- 8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;

[illegible]

9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti:

SI ☐	NO ☒
SI ☐	NO ☒

10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali o/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.

(1) Indicare SI se il valore del parametro supera la soglia e NO se rientra nella soglia.
Gli enti che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la voce "SI" identifica il parametro deficitario) si trovano in condizione di deficitarietà strutturata, secondo quanto previsto dall'articolo 242 del tuoei.

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente e determinano la condizione di ente:

DEFICITARIO

SI

NO
☒

CAVALLERMAGGIORE	31/12/2016
LUOGO	DATA



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO:

ALFINA Caterina

**Pareggio di bilancio 2016 - Art. 1, commi 720, 721 e 722, della legge n. 208/2015
CITTÀ METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI
PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE**

della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2016
da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2017

DENOMINAZIONE ENTE COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

VISTO il decreto n. 53279 del 20 giugno 2016 concernente il monitoraggio periodico delle risultanze del saldo di finanza pubblica per l'anno 2016 delle Città metropolitane, delle Province e dei Comuni;

VISTO l'articolo 1, comma 16, della legge 7 aprile 2014, n. 56 che prevede che dal 1° gennaio 2015 le Città metropolitane subentrano alle Province omonime e succedono ad esse in tutti i rapporti attivi e passivi e ne esercitano le funzioni, nel rispetto degli equilibri e degli obiettivi di finanza pubblica;

VISTI i risultati della gestione di competenza dell'esercizio 2016;

VISTE le informazioni sul monitoraggio delle risultanze del saldo di finanza pubblica 2016 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "http://pareggiubilancio.mef.gov.it".

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

		<i>Importi in migliaia di euro</i>
SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2016		
		Competenza
1	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	60
2	Fondo pluriennale vincolato di entrate in conto capitale al netto della quota finanziata da debito	42
3	ENTRATE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	3.552
4	SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	3.492
5= 1+2 +3-4	SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	72
6	SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO 2016	0
7	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON I PATTI REGIONALIZZATI E CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2016 E NON UTILIZZATI PER IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE	0
8=6 +7	SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO FINALE 2016	0
9=5- 8	DIFFERENZA TRA SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica E SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO FINALE 2016	72

Sulla base delle predette risultanze si certifica che:

☒

il pareggio di bilancio per l'anno 2016 è stato rispettato

☐

il pareggio di bilancio per l'anno 2016 NON È STATO RISPETTATO

IL PRESIDENTE/IL SINDACO/IL
SINDACO METROPOLITANO

IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Organo Revisione (1) / Commissario Ad Acta

Organo Revisione (2)

Organo Revisione (3)

Pareggio di bilancio 2016 - Art. 1, commi 720, 721 e 722, della legge n. 208/2015

CITTÀ METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI

PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE

della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2016

da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2017

DENOMINAZIONE ENTE CAVALLERMAGGIORE

VISTO il decreto n. 53279 del 20 giugno 2016 concernente il monitoraggio periodico delle risultanze del saldo di finanza pubblica per l'anno 2016 delle Città metropolitane, delle Province e dei Comuni;

VISTO l'articolo 1, comma 16, della legge 7 aprile 2014, n. 56 che prevede che dal 1° gennaio 2015 le Città metropolitane si integrano alle Province omologhe e succedono ad esse in tutti i rapporti attivi e passivi e ne esercitano le funzioni, nel rispetto degli equilibri e degli obiettivi di finanza pubblica;

VISTI i risultati della gestione di competenza dell'esercizio 2016;

VISTE le informazioni sul monitoraggio delle risultanze del saldo di finanza pubblica 2016 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "http://pareggiobilancio.mef.gov.it".

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

Importi in migliaia di
euro

1	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO REGIONALIZZATO VERTICALE E ORIZZONTALE 2016	0
2	Impegni di spesa in conto capitale di cui all'articolo 1, comma 728 e seguenti, della legge n. 208/2015 (PATTO REGIONALIZZATO)	0
3	di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto della quota finanziata da debito	0
4	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2016	0
5	Impegni di spesa in conto capitale di cui all'articolo 1, comma 732, legge n. 208/2015 (PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE)	0
6	di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto della quota finanziata da debito	0
7-(1-2)-(4-5)	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON I PATTI REGIONALIZZATI E CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2016 E NON UTILIZZATI PER IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE	0
8	SPAZI ACQUISITI PER INTERVENTI DI EDILIZIA SCOLASTICA ANNO 2016	178
9	Impegni di spesa in conto capitale di cui all'articolo 1, comma 713, legge n. 208/2015	35
10	di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto della quota finanziata da debito	0
11-8-9	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI PER INTERVENTI DI EDILIZIA SCOLASTICA 2016 E NON UTILIZZATI PER IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE	143

Allegato d) al Rendiconto - Entrate per categorie

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
ACCERTAMENTI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Totale	di cui entrate accertate non ricorrenti
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA		
1010100	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	2.437.571,43	0,00
1010103	Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abita	0,00	0,00
1010106	Imposta municipale propria	1.114.000,00	0,00
1010108	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00
1010116	Addizionale comunale IRPEF	390.500,00	0,00
1010123	Imposta sulla accise	0,00	0,00
1010129	Accisa sul gasolio	0,00	0,00
1010139	Imposta sulle assicurazioni RC auto	0,00	0,00
1010140	Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	0,00	0,00
1010141	Imposta di soggiorno	0,00	0,00
1010149	Tasse sulle concessioni comunali	0,00	0,00
1010150	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00
1010151	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	533.000,00	0,00
1010152	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00
1010153	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	26.500,00	0,00
1010154	Imposta municipale secondaria	0,00	0,00
1010160	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	0,00	0,00
1010161	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00
1010164	Diritti materni	0,00	0,00
1010165	Diritti degli Enti provinciali turismo	0,00	0,00
1010168	Addizionale regionale sui consumi per le utenze di acque pubbliche	0,00	0,00
1010170	Proventi dei Casinò	0,00	0,00
1010176	Tassa sui servizi comunali (TASI)	371.971,43	0,00
1010195	Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00
1010196	Altre entrate su lotto, lotteria e altre attività di gioco n.a.c.	0,00	0,00
1010197	Altre accise n.a.c.	0,00	0,00
1010198	Altre imposte sostitutive n.a.c.	1.600,00	0,00
1010199	Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00
1010405	Compartecipazione IVA ai Comuni	0,00	0,00
1010406	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	0,00	0,00
1010407	Compartecipazione IRPEF alle Province	0,00	0,00
1010408	Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi	0,00	0,00
1010498	Altre compartecipazioni alle province	0,00	0,00
1010499	Altre compartecipazioni ai comuni	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
1030101	Fondi perequativi dallo Stato	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00
1030201	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	2.437.571,43	0,00
	TRASFERIMENTI CORRENTI		
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	199.702,79	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	139.227,27	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	59.675,52	0,00
2010103	Trasferimenti correnti da Enti di Presidenza	0,00	0,00
2010104	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	200,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00

4030100	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
4030200	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di imprese	0,00	0,00
4030300	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	0,00	0,00
4030400	Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione ⁽¹⁾	0,00	0,00
4030500	Trasferimenti in conto capitale da parte di imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione ⁽²⁾	0,00	0,00
4030600	Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione ⁽³⁾	0,00	0,00
4030700	Trasferimenti in conto capitale per riplano di avanzi pregressi da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
4030800	Trasferimenti in conto capitale per riplano di avanzi pregressi da imprese	0,00	0,00
4030900	Trasferimenti in conto capitale per riplano di avanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
4031000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
4031100	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	0,00	0,00
4031200	Altri trasferimenti in conto capitale da imprese	1.500,00	0,00
4031300	Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
4031400	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00
4040100	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00
4040200	Cessione di terreni e di beni materiali non prodotti	0,00	0,00
4040300	Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	130.691,59	0,00
4050100	Permessi di costruire	130.691,59	0,00
4050200	Entrate derivanti da conferimento immobiliare a fondi immobiliari	0,00	0,00
4050300	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00
4050400	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4:	132.191,59	0,00
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00
5010100	Alienazione di partecipazioni	0,00	0,00
5010200	Alienazione di quote di fondi comuni di investimento	0,00	0,00
5010300	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine	0,00	0,00
5010400	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00
5020100	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00
5020200	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	0,00	0,00
5020300	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da imprese	0,00	0,00
5020400	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
5020500	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
5020600	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche	0,00	0,00
5020700	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie	0,00	0,00
5020800	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da imprese	0,00	0,00
5020900	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
5021000	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
5030100	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00
5030200	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	0,00	0,00
5030300	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da imprese	0,00	0,00
5030400	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00

5030500	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
5030600	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00
5030700	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	0,00	0,00
5030800	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese	0,00	0,00
5030900	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
5031000	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
5031100	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00
5031200	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie	0,00	0,00
5031300	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese	0,00	0,00
5031400	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
5031500	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	25.500,00	0,00
5040100	Riduzione di altre attività finanziaria verso Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00
5040200	Riduzione di altre attività finanziaria verso Famiglie	0,00	0,00
5040300	Riduzione di altre attività finanziaria verso Imprese	0,00	0,00
5040400	Riduzione di altre attività finanziaria verso Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
5040500	Riduzione di altre attività finanziaria verso Unione Europea e Resto del Mondo	0,00	0,00
5040600	Prelevi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica	0,00	0,00
5040700	Prelevi da depositi bancari	25.500,00	0,00
5040800	Entrate da derivati di ammortamento (2)	0,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	25.500,00	0,00
6010000	ACCENSIONE PRESTITI		
6010100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00
6010200	Emissioni titoli obbligazionari a breve termine	0,00	0,00
6010300	Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine	0,00	0,00
6020000	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00
6020100	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00
6020200	Anticipazioni	0,00	0,00
6030000	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	275.480,76	0,00
6030100	Finanziamenti a medio lungo termine	275.480,76	0,00
6030200	Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali	0,00	0,00
6030300	Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie	0,00	0,00
6040000	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00
6040200	Accensione Prestiti - Leasing finanziario	0,00	0,00
6040300	Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione	0,00	0,00
6040400	Accensione Prestiti - Derivati	0,00	0,00
6000000	TOTALE TITOLO 6	275.480,76	0,00
7010000	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		
7010100	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	2.589.652,26	0,00
7010200	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	2.589.652,26	0,00
7000000	TOTALE TITOLO 7	2.589.652,26	0,00
9010000	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
9010100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	692.206,45	0,00
9010200	Altre ritenute	1.216,42	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	218.100,13	0,00
9010400	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	8.178,21	0,00
9010500	Finanziamento della gestione consortile dalla gestione ordinaria della Regione	0,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	464.711,66	0,00

9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	221.952,10	0,00
9020100	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00
9020200	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00
9020300	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	0,00	0,00
9020400	Depositi di/presto terzi	3.945,00	0,00
9020500	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	0,00	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	218.017,10	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	914.168,55	0,00
	TOTALE TITOLI	7.330.218,58	0,00

(*) Gli enti adeguano il prospetto a seguito dell'aggiornamento del piano dei conti integrato.

(1) Colonne inserite con il D.M. 1 dicembre 2015. Gli enti locali possono rinviare la decorrenza dell'inserimento delle due colonne concernenti le riscossioni/residui, all'esercizio in cui i rendiconti dei Comuni e delle Province sono acquisiti dalla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 del decreto legislativo n. 118 del 2011.

2) Voce aggiornata con il D.M. 30 marzo 2016.

Riscossioni in c/competenza	Riscossioni in c/residui
1.937.870,09	533.799,53
0,00	0,00
983.340,50	93.662,73
0,00	3.760,00
132.768,56	272.828,62
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
433.199,96	152.259,60
0,00	0,00
19.284,23	6.908,21
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
369.276,84	3.069,30
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	1.305,07
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	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1.937.870,09	533.799,53
172.875,78	52.873,99
113.700,26	2.853,56
57.575,52	50.020,43
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

[illegible]

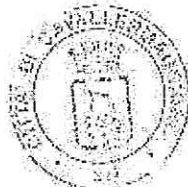
[illegible]

221.384,73	9.311,19
0,00	0,00
0,00	8.219,29
0,00	0,00
3.945,00	0,00
0,00	0,00
217.439,73	1.091,90
911.687,52	9.311,19
6.178.871,91	980.467,47

missioni in c/competenza e in
 l.r. 13 della legge n. 196 del 2009 e

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritta in entrata	(+)	19.600,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
a) Entrate Titolo 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	2.000.275,52 0,00
c) Entrate Titolo 4.02.05 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
d) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	3.091.016,25
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	55.100,00
e) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
f) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammortato del mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	301.820,50 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)		1879,77
ALTERNATIVE DIFFERENZIALI AL RICEVIMENTO PREVISTO DA NORME DI TERGEBODAL PRINCIPALI SCHEMATICAMENTE E ALLO SCHEMA DI EQUILIBRIO, EX ARTICOLO 162, COMMA 1, LETTURA 2		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	2.744,01 0,00
I) Entrate da concessione di prestiti destinati a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00 0,00
J) Entrate da concessione di prestiti destinati a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
K) Entrate da concessione di prestiti destinati a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)		D=5114-L+M
		7.627,76
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	31.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritta in entrata	(+)	241.800,00
R) Entrate Titolo 4.00-3.00-5.00	(+)	115.177,35
c) Entrate Titolo 4.02.05 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
d) Entrate Titolo 5.02 per riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
e) Entrate Titolo 5.03 per riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
f) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(-)	25.500,00
g) Entrate da concessione di prestiti destinati a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
h) Entrate da concessione di prestiti destinati a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	445.580,54
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	232.253,60
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		Z=H+R-C-I-S1-S2-T4-L-M-U-UU-V+E
		2678,01
s1) Entrate Titolo 5.02 per riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
s2) Entrate Titolo 5.03 per riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	25.500,00



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	1-1	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	1-2	0,00
Y) Spesa Titolo 2.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	1-3	25.500,00
EQUILIBRIO FINALE		
$W = 0 + Z + S1 + S2 + T - X1 - X2 - Y$		10255,79

- A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice E.4.02.00.00.00.
- D) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.
- E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice U.2.04.00.00.00.
- Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- S1) Si tratta delle entrate del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice E.5.02.00.00.00.
- S2) Si tratta delle entrate del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice E.5.03.00.00.00.
- T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice E.5.04.00.00.00.
- U) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.
- X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice U.3.02.00.00.00.
- X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice U.3.03.00.00.00.
- Y) Si tratta delle spese del titolo 5 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codice U.3.04.00.00.00.
- (*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 102 del testo unico dell'8/99 sull'ordinamento degli enti locali.



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				0,00
RISCOSSIONI	(+)	890.467,47	6.178.871,91	7.159.339,38
PAGAMENTI	(-)	807.614,39	6.335.264,37	7.147.878,76
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			16.460,62
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			16.460,62
RESIDUI ATTIVI	(+)	704.188,50	1.151.346,77	1.855.535,27
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	129.393,35	1.032.482,73	1.161.876,08
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			55.100,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽²⁾	(-)			232.283,80
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE ... (A) ⁽³⁾	(=)			422.756,61

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre ...:

Parte accantonata ⁽⁴⁾		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/... ⁽⁵⁾		395.605,66
Accantonamento residui perenti al 31/12/... [solo per le regioni] ⁽⁶⁾		
Fondo al 31/12/N-1		
Fondo al 31/12/N-1		
Totale parte accantonata (B)		395.605,66
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		
Vincoli derivanti da trasferimenti		
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Altri vincoli		162,69
Totale parte vincolata (C)		162,69
Parte destinata agli investimenti		
Totale parte destinata agli investimenti (D)		0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		26.988,26

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Per le regioni, indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale, non concesso ai comuni, risultante dalla stima del dipartimento delle finanze.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c).

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre ...

(6) Per le regioni, indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale, non concesso ai comuni, risultante dalla stima del dipartimento delle finanze.

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo; personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsi prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	38,04
2 Entrate correnti		
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	97,15
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	95,08
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (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") / Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	91,33
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (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") / Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	89,37
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	85,67
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	82,15
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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") / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	79,75
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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") / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	76,47

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	25,52
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
4 Spese di personale		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	28,62
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto all'totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto all'totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "Indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	3,71
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale 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)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,87

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "RAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	155,06
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(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") / totale spese Titolo I	23,35
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primitivi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	3,86
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	8,39
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	12,55
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	78,49
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,72

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	80,21
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	39,44
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0,00
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	40,75
8 Analisi dei residui		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	93,88
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 2 al 31 dicembre	63,85
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1, 2, 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	56,72
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	86,95

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
9 Smaltimento debiti non finanziari		
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	69,55
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	82,17
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [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)] / Impegni di competenza [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) + 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)]	45,23

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui: [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)] / stock residui al 1° gennaio [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)]	99,08
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorri effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	49,00
10 Debiti finanziari		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	9,61

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 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 - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di 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)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	12,48
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	567,37
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	6,38
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	93,58
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,04
12 Disavanzo di amministrazione		
12.1 Quota di disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00
13 Debiti fuori bilancio		
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
14 Fondo pluriennale vincolato		
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non 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 rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	13,25
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	14,55

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.		
(4) Da compilare solo se la voce E ₁ dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.		
(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).		
(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).		
(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).		
(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).		
(9) 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
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2016

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/Accertamenti	% di riscossione previste nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / previsioni iniziali competenza + residui	% di riscossione provvista nelle previsioni definitive cassa / previsioni definitive competenza + residui	% di riscossione complessiva: (Riscossioni di competenza + Riscossioni di competenza + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni di competenza + Riscossioni di competenza + residui definitivi iniziali	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni di competenza + Riscossioni di competenza + residui definitivi iniziali
TITOLO 1	Entrate correnti di natura fiscale, contributiva e perequativa	29,87	26,84	33,25	79,02	81,20	72,46	79,50	54,84
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati								
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi - As Amministrativi Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi - dalla Regione o Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10303	Tipologia 303: Entrate correnti di natura fiscale, contributiva e perequativa	29,87	26,84	33,25	79,02	81,20	72,46	79,50	54,84
TITOLO 2	Trasferimenti correnti								
2010	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,99	2,36	2,72	89,46	94,08	79,68	86,57	63,23
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,04	0,05	100,00	100,00	18,55	0,00	99,69
20200	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	1,99	2,40	2,78	85,53	94,18	78,77	84,91	64,21
TITOLO 3	Entrate straordinarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,41	4,01	4,94	94,85	92,94	79,51	81,79	65,22
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione della irregolarità o degli illeciti	1,31	1,18	1,92	52,04	54,64	32,63	62,88	7,47

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2016

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza: totale previsioni definitive competenza	Previsioni definitive competenza: totale previsioni definitive competenza	Accertamenti (Totale e Accertamenti)	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa, (previsioni iniziali competenza - residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa, (previsioni definitive competenza - residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni competenza + Riscossioni residui definitive)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni residui definitivi (iniziali)
33000	Tipologia 330: Impieghi attivi	0,01	0,01	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
33400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,45	2,54	3,40	87,29	67,30	43,04	21,81	83,51
33000	Totale titolo 3: Entrate extrabudgetarie	8,17	7,73	10,28	74,78	74,39	53,92	58,39	44,52
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,28	0,00	100,00	100,00	83,17	0,00	83,17
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,02	0,26	0,02	78,95	100,00	20,80	0,00	24,70
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,00	0,90	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,51	1,38	1,78	91,25	91,25	58,67	58,67	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	2,52	2,81	1,80	84,56	96,11	59,01	58,01	64,33
TITOLO 5:	Entrate da gestione di attività finanziaria								
50100	Tipologia 100: Allocations di attività finanziarie	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziaria	7,17	2,85	0,35	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di riferimento	
		Previsione Programmata - Previsione stanziata (Previsione - Previsioni iniziali)	Previsione Programmata - Previsione stanziata (Previsione - Previsioni iniziali)	Previsione Programmata - Previsione stanziata (Previsione - Previsioni iniziali)	Previsione Programmata - Previsione stanziata (Previsione - Previsioni iniziali)	Previsione Programmata - Previsione stanziata (Previsione - Previsioni iniziali)	Previsione Programmata - Previsione stanziata (Previsione - Previsioni iniziali)	Previsione Programmata - Previsione stanziata (Previsione - Previsioni iniziali)	Previsione Programmata - Previsione stanziata (Previsione - Previsioni iniziali)
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	0,37	0,00	0,37	0,31	0,00	0,31	0,39	0,00
	02	3,21	0,00	3,21	2,88	0,00	2,88	3,62	4,21
	03	2,34	0,00	2,34	2,09	0,00	2,09	2,87	1,57
	04	1,02	0,00	1,02	0,89	0,00	0,89	1,15	1,44
	05	4,83	0,00	4,83	4,59	0,00	4,59	4,20	3,50
	06	0,45	0,00	0,45	0,50	0,00	0,50	0,63	0,00
	07	1,59	0,00	1,59	1,58	0,00	1,58	1,97	2,94
	08	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		13,75	0,00	13,75	13,01	0,00	13,01	12,32	13,70
MISSIONE 02 Giustizia	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	2,51	0,00	2,51	2,20	0,00	2,20	2,82	2,79
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		2,51	0,00	2,51	2,20	0,00	2,20	2,82	2,79
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	01	1,05	0,00	1,05	0,84	0,00	0,84	1,22	0,00
	02	10,49	0,00	10,49	9,55	0,00	9,55	10,93	0,98
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		11,54	0,00	11,54	10,39	0,00	10,39	11,91
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	0,09	0,00	0,09	0,08	0,00	0,08	0,10	0,00
	02	0,54	0,00	0,54	0,50	0,00	0,50	0,71	0,00
	TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,63	0,00	0,63	0,58	0,00	0,58	0,71

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

Allegato 2-C

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto			Dati di rendiconto esclusivi di spesa Esclusione di competenza dalla responsabilità complessiva
		Incidenza Missioni e programmi (risultati sintetici) sul totale previdibile	Incidenza di cui indagine spese previsioni sintetici sul totale previdibile	Incidenza di cui indagine spese previsioni sintetici sul totale previdibile	Incidenza di cui indagine spese previsioni sintetici sul totale previdibile	Incidenza di cui indagine spese previsioni sintetici sul totale previdibile	Incidenza di cui indagine spese previsioni sintetici sul totale previdibile	Incidenza di cui indagine spese previsioni sintetici sul totale previdibile	Incidenza di cui indagine spese previsioni sintetici sul totale previdibile	Incidenza di cui indagine spese previsioni sintetici sul totale previdibile	
Missione 06 Politiche Giovanili sport e tempo libero	01. Sport e tempo libero	1,75	0,00	0,00	1,59	0,00	0,00	1,59	0,00	0,00	0,26
	02. Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 06 Politiche Giovanili sport e tempo libero	1,75	0,00	0,00	1,59	0,00	0,00	1,59	0,00	0,00	0,26
Missione 07 Turismo	01. Sviluppo e valorizzazione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02. Sviluppo e valorizzazione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 07 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08 Asse 1 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01. Urbanistica e territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02. Edilizia residenziale pubblica e locali e piani edilizi economici pubblici	0,46	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,55
	Totale Missione 08 Asse 1 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,46	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,55
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01. Urbanistica e territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02. Edilizia residenziale pubblica e locali e piani edilizi economici pubblici	0,46	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,55
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,46	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,55
Missione 10 Trasporti e dritta alla mobilità	01. Trasporti ferroviari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02. Trasporti pubblici locali e trasporti privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 10 Trasporti e dritta alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Soccorso civile	01. Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02. Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto					Di cui incidenza economica di spesa: Economie di competenza/competenza
		Missione/Programma/Struttura/Attività/Proiezione	di cui incidenza FPI: Proiezione	Incidenza Mission/Programma/Proiezione	di cui incidenza FPI: Proiezione	Incidenza Mission/Programma/Proiezione	di cui incidenza FPI: Proiezione	di cui incidenza FPI: Proiezione	di cui incidenza FPI: Proiezione	di cui incidenza FPI: Proiezione	
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i genitori	0,14	0,00	0,15	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00
	02	Interventi per la famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Interventi per gli anziani	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
	04	Interventi per la famiglia e i genitori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Interventi per la famiglia e i genitori	1,85	0,00	1,85	0,00	2,09	0,00	0,00	0,00	0,08
	06	Interventi per la famiglia e i genitori	0,25	0,00	0,22	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00	0,49
	07	Programmi di prevenzione della violenza sessuale	0,07	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Centri di accoglienza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizi per anziani e disabili	1,02	0,00	0,92	0,00	1,14	0,00	0,00	0,00	0,12
		Totale Missioni 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3,33	0,00	2,98	0,00	3,84	0,00	0,00	0,00	0,68
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - gestione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Servizio sanitario regionale - gestione ordinaria - servizio di pronto soccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Servizio sanitario regionale - gestione ordinaria - servizio di pronto soccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Servizio sanitario regionale - gestione ordinaria - servizio di pronto soccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Servizio sanitario regionale - gestione ordinaria - servizio di pronto soccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - gestione ordinaria - servizio di pronto soccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Servizio sanitario regionale - gestione ordinaria - servizio di pronto soccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività		Totale Missioni 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Industria, PMI e artigianato	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,01
	02	Commercio - PMI e artigianato - Tutela del consumatore	0,04	0,00	0,06	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,01
	03	Finanza e Imprenditoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Relazioni industriali e pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missioni 14 Sviluppo economico e competitività	0,06	0,00	0,08	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,02

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)					Data di rendiconto		3. Gli indicatori concernenti gli esecutivi	
Missioni e programmi	Incidenza Missioni e programmi su ammontare previsioni	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Incidenza Missioni e programmi su ammontare previsioni	Totale Missioni e programmi	Data di rendiconto	3. Gli indicatori concernenti gli esecutivi	Esecutivi di competenza
		Incidenza Missioni e programmi su ammontare previsioni	Previsioni iniziali	Incidenza Missioni e programmi su ammontare previsioni	Previsioni definitive					
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione Professionale	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 80 Anticipazioni finanziarie	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	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
Rendiconto esercizio 2016

Allegato 2-C

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Costi di rendimento		
		Missioni e programmi senza attività di missione	di cui indifferibile per la missione	di cui indifferibile per la missione	di cui indifferibile per la missione	di cui indifferibile per la missione	di cui indifferibile per la missione	di cui indifferibile per la missione
Missione 99 Servizi Conto terzi	01	20,04	0,00	17,53	0,00	11,94	0,00	35,29
	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missioni 99 Servizi per conto terzi	20,04	0,00	17,53	0,00	11,94	0,00	35,29

Piano degli indicatori di bilancio
 indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
 Rendiconto esercizio 2015

॥

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)

214

Piano degli indicatori di bilancio
indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

[illegible]

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: previsioni iniziali - previsioni finali - previsioni iniziali	Capacità di pagamento nella previsione definitiva: previsioni definitive - previsioni definitive - previsioni definitive	Capacità di pagamento a consuntivo: previsioni definitive - previsioni definitive - previsioni definitive	Capacità di pagamento delle spese nel bilancio di previsione iniziale: previsioni iniziali - previsioni finali - previsioni iniziali	Capacità di pagamento delle spese nel bilancio di previsione finale: previsioni finali - previsioni finali - previsioni finali
Missione 50 Debito pubblico	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CE	100,00	100,00	86,39	66,39	0,00
	CE	100,00	100,00	86,39	66,39	0,00
Missione 51 Anticipazioni finanziarie	C	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	CE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	CE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Missione 58 Servizi per la comunità	C	94,36	97,17	94,59	95,46	81,21
	CE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CE	94,36	97,17	94,59	95,46	81,21

Piano degli indicatori di bilancio Quadro sinottico – Rendiconto finanziario – Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
1	Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo personale e debito) su entrata corrente	Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" (dati U.1.02.Dt.31) + PPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + PPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	Rendiconto	S	Incidenza spese rigide (previdenze e debiti) s. entrate correnti	
2	Entrate correnti	2.1 Incidenza degli accantonamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accantonamenti primi tre titoli di entrata Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Rendiconto	S	Incidenza degli accantonamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	
		2.2 Incidenza degli accantonamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accantonamenti primi tre titoli di entrata Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Rendiconto	S	Incidenza degli accantonamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	
		2.3 Incidenza degli accantonamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accantonamenti (dati E.1.01.00.00.00 "Tributi" + "Contribuzioni di tributi" E.1.01.04.00.00 + E.3.00.00.00.00 "Entrate extratributarie") Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Rendiconto	S	Incidenza degli accantonamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	
		2.4 Incidenza degli accantonamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accantonamenti (dati E.1.01.00.00.00 "Tributi" + "Contribuzioni di tributi" E.1.01.04.00.00 + E.3.00.00.00.00 "Entrate extratributarie") Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Rendiconto	S	Incidenza degli accantonamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	
		2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi competenza e residui dei primi tre titoli di Entrata Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	
		2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi competenza e residui dei primi tre titoli di Entrata Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	
		2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi competenza e residui (dati E.1.01.00.00.00 "Tributi" + "Contribuzioni di tributi" E.1.01.04.00.00 + E.3.00.00.00.00 "Entrate extratributarie") Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di conservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi competenza e residui [pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi"] + E.3.00.00.00.000 "Entrate straordinarie"]	Incassi, stanziamenti in % (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	
3.1	Utilizzo medio anticipazioni dell'istituto tesoriere	Standardizzati definitivi di cassa dei primi tre mesi delle Entrate Sommatoria degli utilizzi giornalieri dalle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	Incassi in % (%)	Rendiconto	S	Utilizzo medio giornaliero delle anticipazioni di tesoreria nel corso dell'esercizio rapportato al massimo valore di ricorso alle stesse concesso dalla normativa di riferimento	Dall'extracontabile
3.2	Anticipazione chiusa solo contabilmente. Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma		Incassi (%)	Rendiconto	S	Valore delle anticipazioni rispetto a quanto previsto dalla normativa vigente (30-2 degli abbinamenti dei primi tre mesi delle entrate del periodo antecedente)	
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	[Macr.1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr.1.1] [Totale 1 - FCDE corrente + FPV macroaggr.1.1 - FPV di entrata concernente il macr.1.1]	Impegno in % (%)	Rendiconto	S	Variazione dell'incidenza della spesa di personale e di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del valore accessorio pagato "affianco" alla competenza dell'esercizio precedente, e ricorrendo la quota di affianco associato a competenza dell'esercizio in cui si è originata, ovvero nell'esercizio successivo.	
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante	[pdc 1.01.01.014 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi" personale a tempo determinato e indeterminato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macr.1.1] [Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1]	Impegno (%)	Rendiconto	S	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa personale	

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico – Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro Indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo Indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tipo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
4.3	Incidenza della spesa personale flessibile	pdc U.03.02.01.00 "Consulenze" + pdc U.03.02.02.00 "Lavoro flessibile sul lavoro interinale" + pdc U.03.02.03.00 "Prestazioni professionali specialistiche" {Macr. 4} pdc U.03.01.01.00 "IRAP" + PPV in uscita concordante il macr. 4.1 - PPV in entrata macr. 4.1) PPV in entrata macr. 4.1)	Importo (%)	Rendiconto	S	Indice come % sull'addizionale irpef, a valle delle variazioni contrattuali più rigide (settoriali, sindacali) o meno (già l'anno di lavoro flessibile)	
4.4	Spesa di personale procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Macr. 4.1 "Redditi di lavoro dipendente" popolazione residente	Importo (C) Popolazione residente con cambio dell'esercizio di riferimento, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Rendiconto	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente.	
5	Esternalizzazione dei servizi	5.1 Indicatori di esternalizzazione dei servizi pdc U.01.03.02.05.00 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.01.03.02.06.00 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.01.03.02.07.00 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate")/ totale spese (Totale)	Importo (%)	Rendiconto	S	Valutazione del costo a c.a. esterni all'amministrazione per la gestione e l'erogazione di servizi alla collettività	
5	Interessi passivi	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" Accertamenti primi tre titoli delle entrate ("Entrate correnti")	Importo Accertamento (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per interessi passivi sul totale delle entrate correnti	
6.3	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Pdc U.01.07.08.02.00 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"	Importo (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	
6.3	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" Pdc U.01.07.08.02.00 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"	Importo (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	
7	Investimenti	7.1 Investimenti diretti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale) Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" Totale Impegni Titoli I-II	Importo (%) Importo (%) Importo (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale (corrente e in conto capitale)	
7.2	Investimenti diretti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" Totale Impegni Titoli I-II	Importo (%) Importo (%) Importo (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale (corrente e in conto capitale)	

Piano degli indicatori di bilancio Quadro sinottico – Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo Indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo Spiegazione dell'indicatore	Note
7.3 Contributi agli investimenti proprii (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" popolazione residente		Impegni + Popolazione residente	Rendiconto	S. Quota complessiva dei contributi agli investimenti	
7.4 Investimenti complessivi proprii (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") popolazione residente (esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile)		Impegni / Popolazione residente	Rendiconto al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S. Quota complessiva degli investimenti complessivi dell'anno	(3) Indicare al numeratore solo la quota dei finanziamenti destinati agli investimenti. Il denominatore, derivativo dalla quota del PPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del PPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente e per sua differenza la quota dei contributi e le spese correnti. Tito. (Titolo II) dell'art. 1 del D.Lgs. n. 111 del 1998, successivamente al primo al 1° gennaio al margine corrente calcolato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria).
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza "Impegni + relativi PPV terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"		Margine corrente di competenza / Impegni + PPV (%)	Rendiconto	S. Quota investimenti complessivi finanziari dal risparmio corrente	
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo della parte finanziaria	Saldo positivo della parte finanziaria: Impegni + relativi PPV terreni + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"		Saldo positivo della parte finanziaria / Impegni + PPV (%)	Rendiconto	S. Quota investimenti complessivi finanziari dal saldo positivo della parte finanziaria	(3) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento derivativa dagli investimenti. Il denominatore, derivativo dalla quota del PPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del PPV. Il saldo positivo della parte finanziaria è per sua differenza tra il Titolo V delle entrate e il Titolo II delle spese.
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati dal debito	Accantonamenti (Titolo 6 "Accantonamenti prestiti" - Categoria 6.02.02 "anticipazioni") - Categoria 6.03.03 "Accantonamenti prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accantonamenti di prestiti da rinegoziazioni) Impegni + relativi PPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")		Accantonamenti / Impegni + PPV (%)	Rendiconto	S. Quota investimenti complessivi finanziari da debito	(3) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento derivativa dagli investimenti. Il denominatore, derivativo dalla quota del PPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziari nell'esercizio del PPV. Il saldo delle Accantonamenti di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracompartibile.

Piano degli indicatori di bilancio Quadro sinottico – Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo Spiegazione dell'Indicatore	Note
8. Analisi dei residui	8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza Stock residui passivi (%)	Rendiconto	8. Incidenza dei residui sulla quota di impegni registrati nell'esercizio per ogni livello di spesa	
	8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio Totale residui passivi titolo 2 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza Stock residui passivi (%)	Rendiconto	8. Incidenza dei residui sulla quota di accertamenti registrati nell'esercizio per ogni voce di livello di entrata	
	8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza Stock residui passivi (%)	Rendiconto	8. Incidenza dei residui passivi sul totale di impegni registrati nell'esercizio	
	8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 di competenza dell'esercizio Totale residui attivi titolo 1 al 31 dicembre	Residui attivi di competenza Stock residui attivi (%)	Rendiconto	8. Incidenza dei residui attivi sul totale di accertamenti registrati nell'esercizio	
	8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	Residui attivi di competenza Stock residui attivi (%)	Rendiconto	8. Incidenza della formazione di nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie rispetto allo stock di residui attivi per riduzione di attività finanziarie al 31 dicembre	
9. Svincolo debiti non finanziari	9.1 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	Residui attivi di competenza Stock residui attivi (%)	Rendiconto	9. Incidenza della formazione di nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie rispetto allo stock di residui attivi per riduzione di attività finanziarie al 31 dicembre	
	9.2 Svincolo debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti di competenza Impegni di competenza (%)	Rendiconto	9. Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio	
	9.3 Svincolo debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti di competenza Impegni di competenza (%)	Rendiconto	9. Capacità dell'ente di provvedere allo svincolo dei residui relativi ad anni precedenti non ancora conclusi o in oggetto di osservazione	

Piano degli indicatori di bilancio
 Quadro sinottico – Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Descrizione indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo/Spiegazione dell'indicatore	Note
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche resti nell'esercizio	Pagamenti di competenza (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)) Impegni di competenza (trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + 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)) Pagamenti in c/cesul 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)) stock residui al 1° gennaio (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))	Documenti di contropartita: i tipi di competenza	Rendiconto	S. Copertura di smaltimento, nel esercizio, dei debiti non commerciali di competenza dell'esercizio di conto corrente e in conto capitale e naturali dell'esercizio, correnti di natura amministrativa pubblica e altra amministrazione pubblica	
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche resti agli esercizi precedenti	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)) stock residui al 1° gennaio (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))	Stock residui (%)	Rendiconto	S. Copertura di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali di natura corrente e in conto capitale, naturali dell'esercizio di natura amministrativa pubblica negli anni precedenti, ciclo di osservazione	
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento al fornitore Analisi pletica per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.	Gorni	Rendiconto	S. Indica il valore annuale, la tempestività dei pagamenti da parte dell'amministrazione	
10	Debiti finanziari	Incidenza delle istituzioni anticipate di debiti finanziari su totale dei debiti da finanziare al 31 dicembre anno precedente (21)	Incidenza (%)	Rendiconto	S. Incidenza delle istituzioni anticipate di debiti finanziari su totale dei debiti da finanziare al 31 dicembre anno precedente (21)	(21) Il valore di riferimento è pari alla somma di tutti gli altri patrimoni passivi. Gli altri debiti dalle istituzioni finanziarie sono indicati nel bilancio al 31 dicembre del 2016 e al 31 dicembre del 2017.

Piano degli indicatori di bilancio Quadro sinottico – Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatori di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo/Spiegazione dell'indicatore	Note
	10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale Impiegni Titolo 4 della spesa – Impiegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	Impiegni su spesa (%)	Rendiconto	S. Incidenza delle estinzioni ordinarie sui debiti finanziari su totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	(2) L'importo da finanziare è pari alla lettera D1 della stato patrimoniale passato. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DUGS 11/0/2011, e scorpora dal 2016 elaborano l'indicatore a scorporo dal 2017.
	10.3 Sostenibilità debiti finanziari	Impiegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (10.107.05.00.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (10.1.37.05.04.000) – Titolo 4 della spesa – Estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione 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)) / Accertamenti Titoli nn. 1, 2 e 3	Impiegni su accertamenti (%)	Rendiconto	S. Valutazione della sostenibilità dei debiti finanziari con i comitati dell'ente	
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	Debito / Popolazione residente (%)	Rendiconto	S. Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione	(4) Da compilare solo se la voce E. dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positiva o pari a 0. (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato.
	11.2 Incidenza quota libera in capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (5)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S. Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione	(6) La quota libera in capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato.

Piano degli indicatori di bilancio Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Calcolo Indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo/Spiegazione dell'Indicatore	Note
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo		Quota accantonata dell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo	Rendiconto	S	14) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al rendiconto estremizzata nel risultato di amministrazione è positiva o pari a 0. 17) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato n.
		Avanzo di amministrazione (7)	Avanzo di amministrazione (7)			
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo		Quota vincolata dell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo	Rendiconto	S	14) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al rendiconto estremizzata nel risultato di amministrazione è positiva o pari a 0. 18) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato n.
		Avanzo di amministrazione (8)	Avanzo di amministrazione (8)			
12 Disavanzo di amministrazione	12.1 Quota disavanzo ripartito nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso	Rendiconto	S	19) Quota di disavanzo ripartita nell'esercizio valuterà quale differenza tra il disavanzo iniziale al 1° gennaio e quello al 31 fine dell'esercizio
		Totale disavanzo esercizio precedente (3)	Totale disavanzo esercizio precedente (3)			
	12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente	Rendiconto	S	20) Incremento del disavanzo rispetto al disavanzo dell'esercizio precedente al 1° gennaio
		Totale disavanzo esercizio precedente (3)	Totale disavanzo esercizio precedente (3)			
11.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo		Totale disavanzo di amministrazione (3)	Totale disavanzo di amministrazione (3)	Rendiconto	S	21) Indicatore di rappresentazione solo se il disavanzo è determinato in base al risultato di amministrazione. Quando il risultato di amministrazione è negativo, l'indicatore di amministrazione del disavanzo di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato n.
		Patrimonio netto (1)	Patrimonio netto (1)			
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio		Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accantonamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accantonamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Rendiconto	S	22) Valutazione della sostenibilità del disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio quale rapporto tra il disavanzo iscritto in spesa (esclusivamente dei titoli) e il totale degli accantonamenti per i primi tre titoli di entrata

Piano degli indicatori di bilancio Quadro sintetico – Rendiconto finanziario – Allegato n. 2

Macro indicatore di primo livello	Nome Indicatore	Codice Indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo Spiegazione dell'Indicatore	Note
13 Debiti fuori bilancio	13.1 Debiti riconsolati e finanziati		Debiti riconsolati e finanziati	Rendiconto	5. Valutazione dello stock di debiti fuori bilancio (riconsolati e finanziari) in relazione al totale degli impegni sostenuti in bilancio	
	Totale impegni titoli I e titolo II		Integri (%)			
13.2 Debiti in corso di riconsolidamento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconsolidamento		Debiti fuori bilancio in corso di riconsolidamento	Rendiconto	5. Debiti in corso di riconsolidamento	Dati extrariscrivibili, ad esempio, da delibera di giunta o da delibera presentata in consiglio
	Totale accertamento entrate dei titoli I, 2 e 3		Accertamenti (%)			
13.3 Debiti riconsolati e in corso di finanziamento	Importo debiti fuori bilancio riconsolidati e in corso di finanziamento		Debiti fuori bilancio riconsolidati e in corso di finanziamento	Rendiconto	5. Debiti riconsolidati e in corso di finanziamento	Dati extrariscrivibili, ad esempio, da delibera di giunta o da delibera presentata in consiglio
	Totale accertamento entrate dei titoli I, 2 e 3		Accertamenti (%)			
14 Fondo pluriennale vincolato	14.1 Utilizzo del PPV		Importo T-1 del PPV nel bilancio al netto degli accantonamenti	Rendiconto	5. Utilizzo del PPV	La voce del "Fondo pluriennale vincolato" corrente e capiente iscritta in entrata del bilancio è riferibile a quello riportato nell' allegato B del bilancio n. 10 da DLGS n. 118/2011 alla colonna "Fondo pluriennale vincolato" al 31 dicembre dell'esercizio N-1.
	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio – Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non rendicontata nei rendiconti precedenti utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi)		Accertamenti (%)			La voce del "Fondo pluriennale vincolato" corrente e capiente non utilizzata nel corso dell'esercizio è rinviata agli esercizi successivi e riferibile a quello riportato nell' allegato B del bilancio n. 10 da DLGS n. 118/2011 alla colonna "Fondo pluriennale vincolato" al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 e successivamente.
15 Partite di giro e conto terzi	15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata		Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro – Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.3.01.95.06.000)	Rendiconto	5. Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata		Accertamenti (%)			
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro – Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.3.01.95.06.000)		Impegni (%)	Rendiconto	5. Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	
	Totale impegni primo titolo di spesa					

Dati generali dell'Ente

	Anno 2016
Totale popolazione residente	5484
Maschi	2693
Femmine	2791
Nuclei familiari	2206
Popolazione in età prescolare (0/6 anni)	352
Popolazione in età scuola obbligo (7/14)	432
Popolazione forza lavoro (15/29 anni)	902
Popolazione in età adulta (30/65 anni)	2577
Popolazione in età senile (oltre i 65 anni)	1221

1.2 – TERRITORIO	
Superficie complessiva :	Kmq 51,57
Strade esterne :	Km. 67
Strade interne centro abitato :	Km. 15

1.3 - STRUTTURE COMUNALI			
	Numero	Note	
Asili nido	0		
Scuole materne	3		Due scuole materne sono private
Scuole elementari	1		
Scuole medie	1		
Strutture residenziali per anziani	0		
Farmacie comunali	0		

1.4 – ORGANIZZAZIONE FORZA LAVORO		
Personale dipendente	Previsti in dotazione organica	In servizio
ISTRUTTORE DIRETTIVO	8	7
ISTRUTTORE TECNICO	1	1
ISTRUTTORE VIGILE URBANO	4	3
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
TERMINALISTA	6	5
AUTISTA SCUOLABUS – OPERAIO	3	2
ESECUTORE DATTILOGRAFO	1	
ESECUTORE NECROFORO	1	1
OPERATORE NECROFORO	1	
ESECUTORE GIARDINIERE	2	1
ESECUTORE CUOCO	1	
<i>Totale personale in servizio</i>	29	21

Al 31/12/2016 era in corso di mobilità la copertura del posto di esecutore giardiniere.

1.5 - DESCRIZIONE STRUTTURA ORGANIZZATIVA	
Centro di responsabilità (area/settore)	Nome del Responsabile
Area Amministrativa	BERNARDI Mara
Area Contabile-Economico finanziaria	ALTINA Caterina
Area Tributaria	TESIO Graziella
Area Tecnica-Tecnico Manutentiva	ALASIA Giorgio
Area Tecnica Edilizia Privata	BONINO Mauro
Area Demografica, settore scolastico e assistenza	LERDA Omella
Area di Vigilanza	CHIAVAZZA Antonio

CENTRO DI COSTO
1 AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO

RESPONSABILE
BERNARDI Mara
ALTINA Caterina
TESIO Graziella
LERDA Ornella
ALASIA Giorgio
SEGRETARIO COMUNALE

CENTRO DI COSTO
1 AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO

Costi Diretti						
	Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1100 1 0101103	Indennità di carica al Sindaco	6.840,00	4.840,00	4.788,90	98,94	
1100 2 0101103	Indennità agli assessori	11.000,00	9.000,00	8.876,56	98,62	
1100 4 0101110	Fondo spese indennità fine mandato al Sindaco	580,00	519,96	0,00	0,00	
1100 5 0101103	Indennità di fine mandato - finanziato in parte con avanzo vincolato	0,00	2.788,05	2.788,05	100,00	
1101 1 0107103	Spese per le elezioni amministrative	12.000,00	12.000,00	11.942,49	99,52	
1101 2 0101103	Indennità di presenza consiglieri e assessori	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	
1102 1 0101103	Spese di rappresentanza	1.000,00	1.000,00	429,60	42,96	
1102 2 0101103	Rimborso spese agli Amministratori per Missioni	500,00	500,00	500,00	100,00	
1104 1 0102101	Stipendi ed altri assegni fissi al personale. Ufficio segreteria	72.000,00	72.000,00	71.627,81	99,48	
1104 2 0103101	Stipendi ed altri assegni fissi al personale gestione economica finanziaria	30.000,00	30.000,00	29.812,47	99,37	
1104 3 0102101	Trattamento economico accessorio Ufficio segreteria	7.300,00	7.300,00	2.050,00	28,08	
1104 4 0102101	Indennità di funzione responsabili servizi	12.300,00	12.300,00	10.250,00	83,33	
1104 5 0103101	Trattamento accessorio ufficio ragioneria	1.400,00	1.400,00	700,00	50,00	
1104 6 0103101	Indennità di funzione responsabili servizi	15.750,00	15.750,00	13.124,98	83,33	
1104 7 1209101	Compenso per lavoro straordinario ufficio segreteria	400,00	400,00	400,00	100,00	
1104 8 0104101	Stipendi ed altri assegni fissi al personale ufficio tributi	51.500,00	51.500,00	50.912,24	98,85	
1104 9 0104101	Trattamento economico accessorio ufficio tributi	5.600,00	5.600,00	4.312,28	77,00	

1104	10	0104101	Indennità di funzione responsabili servizi	12.300,00	12.300,00	10.250,00	83,33
1104	11	0102101	Assegno per il nucleo familiare segreteria	600,00	600,00	514,74	85,79
1104	12	0106101	Assegno per il nucleo familiare ufficio tecnico	800,00	850,00	850,84	98,93
1104	13	0107101	Assegno per il nucleo familiare ufficio anagrafe	1.650,00	1.750,00	1.774,00	99,66
1104	17	0104101	Compensi per lavoro straordinario ufficio tributi	300,00	300,00	300,00	100,00
1105	1	0102101	Concessione buoni pasto Segreteria	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00
1105	2	0103101	Concessione buoni pasto Ragioneria	600,00	600,00	600,00	100,00
1105	3	0104101	Concessione buoni pasto tributi	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00
1105	4	0106101	Concessione buoni pasto UTC	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
1105	5	0107101	Concessione buoni pasto anagrafe	1.700,00	1.700,00	1.689,45	99,37
1106	1	0102101	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori personale segreteria	24.500,00	24.500,00	19.452,45	79,39
1106	2	0103101	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori gestione econ	12.400,00	12.400,00	11.042,00	89,04
1106	4	0104101	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi ufficio tributi	18.150,00	18.150,00	16.815,62	92,64
1106	5	0106101	Contributi per indennità di fine rapporto uff. segreteria	1.800,00	1.800,00	1.800,00	100,00
1106	6	0301101	Contributi per indennità di fine rapporto uff. ragioneria	900,00	900,00	842,77	93,64
1106	7	1005101	Contributi per indennità di fine rapporto uff. tributi	1.500,00	1.500,00	1.436,76	95,78
1110	1	0102101	Indennità e rimborso spese per missioni effettuate dal personale	350,00	350,00	350,00	100,00
1110	4	0102103	Rimborso spese convenzione di Segreteria	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00
1118	2	0102104	Trasferimento per convenzione di segreteria	56.000,00	56.000,00	48.000,00	85,71
1120	1	0102101	Quota dei diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale	500,00	500,00	500,00	100,00
1123	1	0111103	Spese per formazione, qualificazione e perfezion. del personale	1.900,00	1.900,00	1.133,00	59,63
1124	1	0102103	Spese di manutenzione e di funzionamento degli uffici - acquisto beni	5.500,00	6.000,00	5.980,52	89,67

1124	2	0102103	Spese di manutenzione e di funzionamento degli uffici - prestazione di servizi - utenze e canoni	31.277,92	39.277,92	39.277,92	100,00
1124	3	0102103	Spese di manutenzione degli uffici spese di pulizia	22.000,00	22.000,00	22.000,00	100,00
1124	4	0102103	Acquisto materiale informatico	3.000,00	1.500,00	1.417,29	94,48
1124	5	0102103	Acquisto altri materiali di consumo	1.000,00	1.000,00	427,59	42,75
1124	6	0102103	Spese di manutenzione uffici - spese postali	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
1124	7	0102103	Spese di manutenzione e gestione applicazioni	28.000,00	28.000,00	27.597,43	98,56
1124	8	0102103	Spese di manutenzione degli uffici - altre spese	2.500,00	3.500,00	2.981,13	85,17
1125	1	0111103	Spese per trasferimento funzioni dallo Stato	51,65	51,65	0,00	0,00
1126	1	0105110	Oneri per le assicuraz.RC incendio tutela glu	30.500,00	30.500,00	30.401,26	99,67
1126	5	0105110	Premi di assicurazione contro i danni beni immobili	12.000,00	12.000,00	11.876,48	98,97
1126	6	0105110	Premi di assicurazione su beni mobili	2.500,00	2.500,00	2.463,30	98,53
1126	7	0105110	Altri premi assicurativi contro i danni	7.500,00	7.500,00	7.456,81	99,42
1128	1	0108103	Spese per accertamenti, ispezioni e verifiche	100,00	100,00	0,00	0,00
1129	1	0107104	Spese diverse per la Commissione elettorale Mandamentale	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
1130	1	0101103	Spese per feste nazionali e solennita' civili	500,00	500,00	495,01	99,00
1131	1	0101103	Spese per congressi, convegni e celebrazioni	700,00	700,00	695,15	99,30
1133	1	0103103	Incarico professionale revisione economico finanziaria	3.600,00	3.600,00	3.600,00	100,00
1136	1	0111103	Spese per liti, arbitraggi e consulenze	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
1138	1	0111103	Spese per gare di appalto e contratti	1.000,00	1.000,00	770,92	77,09
1140	1	0102103	Contributi associativi annuali	1.500,00	1.500,00	1.444,24	96,28
1141	1	0108103	Adesione Centro Studi di Amministrazione Pubblica Cuneese	309,87	309,87	0,00	0,00
1141	2	0111103	Adesione istituto storico della resistenza Cuneo e Provincia	188,23	188,23	0,00	0,00

1142	1	0103103	Spese gestione contabilità personale.	850,00	850,00	840,00	98,82
1144	1	0105101	Stipendi ed altri assegni fissi al personale.	102.000,00	102.000,00	102.000,00	100,00
1144	2	0105101	Trattamento economico accessorio ufficio tecnico	7.150,00	7.150,00	4.028,60	56,34
1144	3	0105101	Indennità di funzione responsabile servizi	28.500,00	28.500,00	23.749,89	83,33
1144	4	0105101	Compensi per lavoro straordinario ufficio tecnico	550,00	550,00	550,00	100,00
1144	5	0105101	Progettazione interna	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
1146	1	0105101	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori.	34.000,00	34.000,00	30.500,00	89,70
1146	2	0105101	Contributi per indennità fine rapporto ufficio tecnico	3.000,00	3.000,00	2.761,68	92,05
1150	1	0108101	Indennità e rimborso spese per missioni.	161,52	161,52	2,00	1,23
1151	1	0106103	Prestazioni professionali per studi, collaudi, ecc.	2.000,00	6.500,00	6.013,44	92,51
1151	3	0106103	Prestazioni prof. II per consulenze	1.500,00	1.500,00	1.473,57	98,23
1152	1	0106103	Spese di manutenzione e di funzionamento dell'ufficio tecnico beni	1.500,00	1.500,00	1.478,17	98,54
1152	3	0105103	Spese di manutenzione ufficio tecnico - utenze e canoni	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00
1152	4	0106103	Spese di manutenzione e di funzionamento dell'ufficio tecnico prestazione di servizi manutenzione applicazioni	6.500,00	6.500,00	6.246,67	96,10
1152	5	0105103	Spese di manutenzione degli uffici	1.000,00	1.000,00	888,16	88,81
1154	1	0107101	Stipendi ed altri assegni fissi al personale.	64.000,00	64.000,00	64.000,00	100,00
1154	2	0107101	Trattamento economico accessorio servizi demografici	12.650,00	12.650,00	7.085,44	56,01
1154	4	0107101	Indennità di funzione responsabile servizi	12.300,00	12.300,00	9.619,24	78,20
1154	5	0107101	Compensi per lavoro straordinario ufficio anagrafe	550,00	550,00	550,00	100,00
1156	1	0107101	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori.	23.150,00	23.150,00	21.398,15	92,43
1156	2	0107101	Contributi per indennità fine rapporto ufficio anagrafe	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
1160	1	0107101	Indennità e rimborso spese per missioni.	103,29	103,29	0,00	0,00

1162	1	0107103	Spese di manutenzione e di funzionamento degli Uffici.	1.500,00	2.000,00	1.876,48	93,82
1162	2	0107103	Spese di manutenzione e funzionamento uffici prestazione di servizi - applicazioni	2.000,00	2.000,00	1.928,82	96,44
1162	3	0107103	Spese di manutenzione uffici	500,00	500,00	455,00	91,00
1162	4	0107103	Spese di manutenzione uffici - utenze e canoni	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
1163	1	0107103	Spese per consultazioni elettorali	0,00	6.334,00	5.668,00	89,48
1163	2	0107101	Spese per referendum popolari - spese di personale	0,00	12.800,00	8.859,18	69,21
1163	3	0107103	Spese per consultazione referendarie - cancelleria	0,00	750,00	478,24	63,76
1168	1	0105103	Spese di manutenzione e gestione del patrimonio disponibile servizi - utenze e canoni	13.500,00	15.500,00	15.499,02	99,99
1168	2	0105103	Spese di manutenzione del patrimonio disponibile acquisto beni e servizi	1.000,00	1.000,00	852,63	85,26
1168	3	0105103	Spese di manutenzione del patrimonio	5.000,00	9.000,00	8.999,36	99,99
1168	4	0105103	Fondo sociale - morosità	1.000,00	2.100,00	2.009,38	95,68
1170	1	0106102	Imposte, tasse e contributi relativi al patrimonio.	300,00	300,00	0,00	0,00
1172	1	0105103	Spese per la torre civica, orologio e campane.	1.500,00	1.500,00	1.496,08	99,73
1173	1	0103109	Sgravii e rimborsi quote inesigibili e non dovute.	1.000,00	1.000,00	957,00	65,70
1174	5	0103109	Rimborso IMU non dovuta.	15.000,00	16.500,00	14.424,00	87,41
1178	1	0105103	Spese di manutenzione e conservazione edifici serventi il culto - utenze e canoni	6.500,00	6.500,00	6.466,17	99,47
1178	2	0105103	Spese di manutenzione Santuario proprietà comunale - acquisto beni	2.500,00	2.500,00	2.457,50	98,30
1178	4	0106103	Spese di manutenzione edifici di culto altri serv. amministrativi	10.000,00	10.000,00	9.626,80	96,26
1318	1	0105103	Spese diverse per i servizi Antincendio.	4.500,00	4.500,00	4.500,00	100,00
1501	1	0105107	Interessi passivi per mutui servizi compresi nella rubrica	16.500,00	16.500,00	16.500,00	100,00
1501	2	0105107	Interessi passivi per mutui servizi Cassa DDPP MEF	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
1504	1	0105104	Contributo straordinario interventi centro storico	500,00	0,00	0,00	0,00

1658	1	0601104	Contributi per iniziative ricreative e sportive.	40.800,00	41.200,00	41.200,00	100,00
1655	1	0105103	Spese di gestione beni ex Orfanotrofio OLLIVERO PIANA soppresso	100,00	100,00	18,45	18,45
1902	1	2001110	Fondo di riserva.	15.500,00	10.188,00	0,00	0,00
1903	2	2002110	Fondo crediti dubbia esigibilità di parte corrente	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00
1909	1	0103102	Imposta Regionale arti e professioni	64.500,00	56.500,00	55.124,31	97,56
1913	3	0103104	Fondo di solidarietà comunale	60.000,00	70.200,00	70.200,00	100,00
1913	4	0903104	Devoluzione addizionale alla provincia	26.000,00	26.000,00	26.000,00	100,00
1920	1	0111107	Interessi passivi su anticipazione di tesoreria	6.000,00	11.000,00	11.000,00	100,00
2100	2	0101202	Manutenzione straordinaria attrezzature	10.000,00	10.000,00	9.915,40	99,15
2105	2	0102202	Aggiornamento software Ufficio segreteria	2.250,00	0,00	0,00	0,00
2105	3	0107202	Aggiornamento software ufficio anagrafe	2.200,00	0,00	0,00	0,00
2109	1	2003205	Fondo per accordi bonari	6.000,00	0,00	0,00	0,00
2110	1	0105202	Manutenzione straordinaria fabbricati	116.600,00	161.600,00	29.838,26	18,46
2210	1	0105203	Contributo per manutenzione Chiesa e Cappella	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00
2655	3	0106202	Prestazioni professionali straordinarie	13.000,00	19.000,00	18.864,00	99,28
2902	2	0601203	Interventi relativi agli edifici di culto LR 15/89	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
3201	1	6001501	Rimborso di anticipazione di cassa	2.000.000,00	3.500.000,00	2.589.652,26	73,99
3202	1	5002403	Quote di capitali per ammortamento mutui per investimenti CDP	174.500,00	174.500,00	174.500,00	100,00
3202	2	5002403	Quote di capitale per ammortamento mutui per investimenti gestione tesoro	25.500,00	25.500,00	25.500,00	100,00
3202	3	5002403	Quote di capitali per ammortamento mutui ICS	95.000,00	95.000,00	94.103,24	99,05
3204	1	5002402	Rimborso finanziamento Finpiemonte	8.000,00	8.000,00	7.726,26	96,57
Totali				3.642.942,48	5.225.680,49	4.063.732,92	77,76

CENTRO DI COSTO
1 AMMINISTRAZIONE GESTIONE E
CONTROLLO

Proventi						
Capitolo			Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
10	1	0				
			Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	59.600,00	59.600,00	0,00
99	1	0				
			Avanzo di amministrazione vincolato	0,00	2.748,01	0,00
99	4	0				
			Avanzo di amministrazione non vincolato	0,00	31.000,00	0,00
1106	1	1010153				
			Imposta Comunale sulla pubblicit�	7.500,00	7.500,00	9.500,00
1109	1	1010106				
			Imposta Municipale Propria	1.260.000,00	1.239.000,00	1.095.000,00
1109	2	1010106				
			Imposta Municipale propria - Accertamenti	15.000,00	15.000,00	19.000,00
1110	2	1010108				
			Imposta Comunale immobiliare - Accertamenti	5.000,00	5.000,00	0,00
1114	1	1010198				
			5 per mille ex legge 286/2005	1.600,00	1.600,00	1.600,00
1302	1	1010153				
			Diritti sulle pubbliche affissioni	7.500,00	13.000,00	17.000,00
2102	3	2010101				
			Trasferimenti statali per specifiche di legge	0,00	4.500,00	4.138,51
2102	14	2010101				
			Trasferimenti per diritto di soggiorno	700,00	700,00	0,00
2102	15	2010101				
			Trasferimenti statali per spese referendum	0,00	22.750,00	18.062,40
2102	16	2010101				
			Trasferimento statale per spese elezioni amministrative	0,00	2.000,00	1.722,70
3102	1	3010200				
			Diritti di segreteria	5.000,00	5.000,00	3.409,01
3103	1	3010300				
			Diritti di segreteria a totale vantaggio del Comune	12.000,00	12.000,00	8.355,00
3104	1	3050200				
			Proventi per la cessione fotocopie, ecc. ecc...	500,00	500,00	697,26
3108	1	3010200				
			Diritti per il rilascio di Carte d'identita	5.000,00	5.000,00	3.938,18

3114	1	3010200	Diritto Fisso separazione consensuale	100,00	100,00	0,00	0,00
3202	1	3010300	Fitti reali di fabbricati	2.500,00	2.500,00	1.697,47	67,89
3202	2	3010300	Recupero spese di riscaldamento da parte degli affittuari	1.000,00	1.000,00	464,82	46,48
3202	3	3010300	Affitto Salone S. Giorgio	517,00	517,00	61,97	11,98
3204	1	3010300	Proventi dei beni ex E.C.A.	13.000,00	13.000,00	12.900,26	99,23
3207	1	3050900	Proventi Santuario Beata vergine delle Grazie di proprietà comunale	12.000,00	12.000,00	6.300,00	52,50
3208	1	3010300	Proventi beni trasferiti Orfanotrofio OLLIVERO PIANA soppresso	260,00	260,00		100,00
3211	1	3010300	Canone occupazione spazi ed aree pubbliche	40.000,00	40.000,00	39.000,00	97,50
3302	1	3030300	Interessi attivi sulle giacenze di cassa	1.000,00	1.000,00	48,58	4,85
3505	2	3050900	Fondo progettazione interna	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
4109	1	4040100	Alienazione beni di proprietà Comunale	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
4213	1	4031200	Contributi Fondazione CRT	1.500,00	25.500,00	1.500,00	5,88
5100	1	7010100	Anticipazione di tesoreria	2.000.000,00	3.500.000,00	2.589.652,26	73,99
Totali				3.533.777,00	5.105.275,01	3.834.308,42	71,70

2406	3	0402202	Acquisto straord. beni mobili macchine e attrez. scuole medie	0.00	1.500,00	1.434,05	95,80
2410	1	0406202	Manutenzione straordinaria scuolabus	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,00
3000	2	0402304	Versamenti a depositi bancari	400.000,00	250.000,00	0.00	0,00
Totali				960.008,00	684.103,00	195.933,15	28,84

CENTRO DI COSTO
4 ISTRUZIONE PUBBLICA

		Costi Diretti					
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1406	1	0401103					
		Spese di mantenimento e funzionamento scuole materne beni.	300,00	300,00	108,58	36,19	
1406	2	0401103					
		Spese di mantenimento e funzionamento scuole materne servizi - utenze e canoni	21.000,00	24.500,00	24.500,00	100,00	
1406	4	0401103					
		Spese di manutenzione scuola materna	2.500,00	2.500,00	2.466,68	98,66	
1406	5	0401103					
		Spese di manutenzione scuola materna - gestione e manutenzione applicazioni	1.000,00	1.000,00	439,20	43,92	
1408	1	0401104					
		Contributi a scuole materne non comunali.	67.050,00	65.850,00	65.726,19	99,81	
1418	1	0402103					
		Spese di mantenimento e funzionamento Uffici Direzioni Didattici beni	700,00	700,00	531,31	75,90	
1418	2	0402103					
		Spese di mantenimento Uffici direzione didattica servizi gestione applicazioni	600,00	600,00	475,80	79,30	
1432	1	0406103					
		Spese per la gestione dei trasporti scolastici prestazione di servizi	2.500,00	3.500,00	3.494,66	99,84	
1432	2	0406103					
		Spese per la gestione dei trasporti scolastici - acquisto di beni	12.500,00	12.500,00	12.500,00	100,00	
1436	1	0406104					
		Contributi per attività assistenziali e parascolastiche.	25.200,00	25.200,00	25.131,00	99,72	
1436	2	0406103					
		Spese per attività parascolastiche	258,00	258,00	234,12	90,74	
1437	1	0402103					
		Fornitura libri di testo scuole elementari	9.000,00	9.000,00	8.842,52	98,25	
1437	3	0402103					
		Fornitura gratuita libri di testo	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	
1441	1	0406107					
		Interessi passivi mutui servizio scolastico	3.200,00	3.200,00	3.200,00	100,00	
1441	2	0406107					
		Interessi passivi mutui servizio scolastico MEF	700,00	700,00	333,20	47,60	
2404	1	0402202					
		Manutenzione straordinaria edifici Scuole elementari.	400.000,00	260.300,00	28.036,20	10,77	
2406	1	0402202					
		Manutenzione straordinaria scuole medie	5.000,00	14.000,00	12.979,65	92,71	

CENTRO DI COSTO
4 ISTRUZIONE PUBBLICA

RESPONSABILE
LERDA Omella
TESIO Graziella
ALASIA Giorgio
ALTINA Caterina

CENTRO DI COSTO
3 POLIZIA LOCALE

Proventi						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
3112	1	3020200	Sanzioni amministrative -Ammonde.	9.000,00	8.096,00	89,95
3113	1	3020200	Sanzioni amministrative violazioni codice strada	105.000,00	133.000,00	126,66
Totali			114.000,00	114.000,00	141.096,00	123,76

CENTRO DI COSTO
3 POLIZIA LOCALE

		Costi Diretti						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato		
1104	14	0301101	Assegno per il nucleo familiare ufficio polizia municipale	1.500,00	1.500,00	1.411,65	94,11	
1302	1	0301101	Stipendi ed altri assegni fissi al personale Vigili urbani	104.200,00	104.200,00	103.681,88	99,50	
1302	2	0301101	Trattamento economico accessorio Vigili urbani	18.200,00	18.200,00	15.161,55	83,30	
1302	3	0301101	Indennità di funzione responsabile servizi	12.150,00	12.150,00	9.720,04	80,00	
1302	4	0301101	Compensi per lavoro straordinario ufficio polizia municipale	1.300,00	1.300,00	1.300,00	100,00	
1304	1	0301101	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori - Vigili urbani	35.900,00	35.900,00	32.900,00	91,64	
1305	1	0301101	Concessione buoni pasto	2.500,00	2.500,00	2.258,75	90,35	
1305	2	0301101	Contributi per indennità di fine rapporto ufficio vigili	3.200,00	3.200,00	3.200,00	100,00	
1310	1	0301103	Spese per il vestiario di servizio al personale	2.000,00	2.000,00	1.955,48	97,77	
1312	1	0301103	Spese di mantenimento e funzionamento uffici di polizia acquisto beni	1.500,00	1.500,00	1.368,15	91,07	
1312	2	0301103	Spese di mantenimento e funzionamento uffici di polizia servizi - altri serv. amministrativi	30.000,00	30.000,00	29.998,22	99,99	
1312	3	0301103	Spese di manutenzione uffici - gestione e manutenzioni applicazioni	3.000,00	3.000,00	2.520,42	84,01	
1312	4	0301103	Spese manutenzione - utenze e canoni	1.000,00	1.000,00	620,30	62,03	
1313	1	0301103	Spese di mantenimento ausiliari di vigilanza	1.000,00	1.000,00	902,10	90,21	
1314	1	0301103	Spese per il parco mezzi in dotazione ai servizi di polizia acquisto beni	500,00	500,00	0,00	0,00	
1314	2	0301103	Spese per il parco mezzi in dotazione ai servizi di polizia servizi	1.500,00	1.000,00	140,45	14,04	
1316	1	1401103	Spese diverse (Polizia Amministrativa)	103,29	103,29	0,00	0,00	
2106	2	0105202	Acquisto straordinario attrezzature protezione civile	1.500,00	1.500,00	1.100,00	73,33	
Totali			221.053,29	220.553,29	208.236,99	94,41		

CENTRO DI COSTO
3 POLIZIA LOCALE

RESPONSABILE
CHIAVAZZA Antonio
ALTINA Caterina
TESIO Graziella

CENTRO DI COSTO
4 ISTRUZIONE PUBBLICA

Proventi						
Capitolo			Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
2305	4	2010102	Contributo provinciale per assistenza scolastica (mensa e trasporto)	3.916,20	0,00	0,00
5250	1	8030100	Mutuo finanz. Manutenzione scuola elementare	400.000,00	250.000,00	100,00
Totali			403.916,20	253.916,20	250.000,00	98,45

CENTRO DI COSTO
5 CULTURA E BENI CULTURALI

RESPONSABILE
BERNARDI Mara
TESIO Graziella

CENTRO DI COSTO
5 CULTURA E BENI CULTURALI

Costi Diretti						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1444	3	0502104	Contributo per Progetto lettura - biblioteca	800,00	800,00	100,00
1446	1	0502104	Contributi per finalita' culturali	1.000,00	1.000,00	100,00
1447	1	0502103	Spese per attivita' culturali	8.000,00	20.300,00	91,37
1450	1	0502103	Adesione alla associazione Le Terre del Savoia	3.100,00	3.100,00	100,00
2105	1	0502205	Acquisto attrezzature per biblioteca civica	1.800,00	1.797,10	99,83
Totali			14.700,00	27.000,00	25.246,20	93,50

CENTRO DI COSTO
5 CULTURA E BENI CULTURALI

Proventi						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
2103 1	2010101	Trasferimenti Ministero beni e attività culturali	890,93	890,93	890,93	100,00
2105 3	2010102	Contributo Regionale per libri di testo	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
2206 2	2010102	Contributo Regione per funzionamento biblioteca	1.400,00	1.620,00	1.617,19	99,82
2206 5	2010102	Contributo Regionale per mostra del libro	2.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00
2302 4	2010502	Contributo Fondazione CRT	0,00	3.500,00	3.500,00	100,00
2302 9	2010104	Contributo CSEA per mostra del libro	0,00	800,00	800,00	100,00
2304 2	2010302	Contributo Tesoreria Comunale	0,00	400,00	400,00	100,00
Totali			7.290,93	14.210,93	11.208,12	78,86

CENTRO DI COSTO
6 SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

RESPONSABILE
ALTINA Caterina
ALASIA Giorgio
TESIO Graziella
BERNARDI Mara

CENTRO DI COSTO
6 SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

Costi Diretti						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1442	1	0601103	Spese mantenimento-funzionamento palestre comunali e Imp Sport			
			Acquisto di beni			
1442	2	0601103	200,00	200,00	0,00	0,00
1650	1	0601103	Spese mantenimento e funzionamento palestra Servizi			
			800,00	800,00	800,00	100,00
1650	1	0601103	Spese per la promozione di iniziative ricreative servizi - utenze e canoni			
			12.740,00	15.860,00	15.843,66	98,96
1660	2	0601103	Spese per attività ricreative - beni			
			200,00	200,00	200,00	100,00
1661	1	0601107	Interessi passivi per mutui servizio sportivo			
			8.800,00	8.800,00	8.800,00	100,00
1661	4	0601107	Interessi passivi mutui servizio sportivi ICS			
			5.000,00	5.000,00	148,76	2,97
1802	1	0601104	Contributi per manifestazioni varie. - Pro-Loco.			
			11.100,00	11.100,00	11.100,00	100,00
2608	1	0601202	Costruzione e completamento centri sportivi.			
			25.500,00	25.500,00	25.322,63	99,30
2609	2	0601202	Manutenzione straordinaria impianti Sportivi			
			1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00
3000	3	0601304	Versamenti a depositi bancari			
			25.500,00	25.500,00	25.500,00	100,00
Totali			91.340,00	94.450,00	89.215,05	94,45

CENTRO DI COSTO
6 SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

Proventi							
Capitolo			Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato	
5261	3	6030100	Devoluzione mutuo per impianti sportivi	25.500,00	25.500,00	25.480,76	99,92
Totali				25.500,00	25.500,00	25.480,76	99,92

CENTRO DI COSTO
8 VIABILITA'

RESPONSABILE
ALASIA Giorgio
ALTINA Caterina
CHIAVAZZA Antonio

CENTRO DI COSTO
8 VIABILITA'

Costi Diretti						
Capitolo			Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1104	15	1005101	Assegno per il nucleo familiare area tecnico manutentiva	5.500,00	4.700,00	100,00
1701	1	1005101	Concessione buoni pasto	1.800,00	1.618,25	89,90
1702	1	1005101	Stipendi ed altri assegni fissi al personale Cantonieri	81.500,00	77.778,85	99,08
1702	2	1005101	Tattamento economico accessorio Cantonieri	18.650,00	13.072,60	70,09
1702	3	1005101	Compenso per lavoro straordinario area tecnica tecnico manutentiva	1.100,00	1.100,00	100,00
1704	1	1005101	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori.	25.000,00	24.435,71	97,74
1705	1	1002101	Contributi per indennita di fine rapporto area tecnica manutentiva	2.600,00	2.190,39	84,24
1708	1	1005101	Indennita e rimborso spese per missioni.	100,00	0,00	0,00
1709	1	0902103	Spese per il vestiario di servizio al personale	700,00	0,00	0,00
1710	1	1005103	Spese per mezzi e automezzi in uso per la viabilita.	6.000,00	6.499,90	99,99
1710	2	1005103	Spese per mezzi e automezzi in uso per viabilita acquisto di beni	3.000,00	2.709,91	90,33
1712	1	1005103	Manutenzione ordinaria delle strade comunali acquisto beni	7.000,00	6.741,41	96,30
1712	2	1005103	Manutenzione ordinaria delle strade comunali prestazione di servizi	8.000,00	7.999,36	99,99
1714	1	1005104	Contributi per la manutenzione delle strade vicinali	1.000,00	0,00	0,00
1717	1	1005103	Spese manutenzione e funzionamento di parcheggi comunali.	800,00	695,64	86,95
1718	1	1005103	Spese per la disciplina del traffico stradale-Segnaletica - Acquisto di beni	3.000,00	1.615,50	53,85
1718	2	1005103	Spese per la disciplina del traffico stradalesegnaletica - prestazione di servizi	12.000,00	11.987,35	99,89

1718	3	1005103	Spese per segnaletica stradale - Utenze e canoni	100,00	100,00	0,00	0,00
1720	1	1005103	Spese per lo sgombero e rimozione della neve	10.000,00	10.000,00	9.999,13	99,99
1722	1	1005103	Consumo di energia elettrica per la pubblica illuminazione	153.000,00	153.000,00	153.000,00	100,00
1724	1	1005103	Spese di gestione e di manutenzione degli impianti LP - servizi	7.000,00	7.000,00	6.990,84	99,86
1726	1	1005107	Interessi passivi per mutui servizio illuminazione pubblica	800,00	800,00	800,00	100,00
1726	2	1005107	Interessi passivi per mutui servizio manutenzione strade	17.300,00	17.300,00	17.300,00	100,00
1726	3	1005107	Interessi passivi mutui - strade MEF	3.800,00	3.800,00	3.800,00	100,00
1730	1	1402104	Interventi per servizi telefonici in località disagiate	500,00	100,00	77,47	77,47
2704	1	1005202	Manutenzione e sistemazione straordinaria Vie, Piazze, ecc."	202.150,00	250.150,00	227.250,00	87,35
2710	1	1005202	Manutenzione straordinaria automezzi	0,00	4.950,00	4.310,00	87,07
2803	1	1005202	Manutenzione straordinaria bealere concentrice	1.500,00	1.500,00	1.243,18	82,87
3000	1	1005304	Versamenti a depositi bancari	200.000,00	0,00	0,00	0,00
Totali				773.900,00	632.850,00	587.915,49	92,89

CENTRO DI COSTO
8 VIABILITA'

Proventi							
Capitolo			Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato	
3506	3	3050100	Risarcimento danni	2.500,00	2.500,00	7.534,00	301,36
3510	1	3050200	Diritti di cava	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
4201	1	4020100	Compartecipazione per lavori pubblici	0,00	27.000,00	0,00	0,00
4206	1	4050100	Proventi concessioni edilizie ONERI DI URBANIZZAZIONE.	131.500,00	131.500,00	130.691,59	99,38
5252	1	6030100	Mutuo finanz. Sistemazione strade	200.000,00	0,00	0,00	0,00
Totali			340.000,00	167.000,00	144.225,59	86,36	

CENTRO DI COSTO
9 TERRITORIO E AMBIENTE

RESPONSABILE
BONINO Mauro
ALASIA Giorgio
ALTINA Caterina
CHIAVAZZA Antonio

CENTRO DI COSTO
10 SETTORE SOCIALE

RESPONSABILE
LERDA Ornella
BONINO Mauro
ALASIA Giorgia

CENTRO DI COSTO
10 SETTORE SOCIALE

Costi Diretti						
	Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1606 1	1205103					
	Spese per il trasporto infermi all'ospedale.	103,29	103,29	0,00	0,00	
1611 1	1205103					
	Spese per l' A.V.I.S.	258,23	258,23	0,00	0,00	
1615 1	1209101					
	Concessione buoni pasto	1.100,00	1.100,00	1.100,00	100,00	
1616 1	1209101					
	Stipendi ed altri assegni fissi al personale.Necroforo	19.500,00	19.500,00	19.257,11	98,75	
1616 2	1209101					
	Trattamento economico accessorio Necroforo	3.700,00	3.700,00	1.772,25	47,89	
1616 3	1209101					
	Compenso per lavoro straordinario servizio necroscopico	300,00	300,00	300,00	100,00	
1618 1	1209101					
	Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi obbligatori.	7.200,00	7.200,00	6.000,00	83,33	
1619 1	1209101					
	Contributi per indennità di fine servizio necroforo	600,00	600,00	600,00	100,00	
1621 1	1209103					
	Spese per il vestiario di servizio al personale	500,00	500,00	162,40	32,48	
1622 1	1209103					
	Spese di manutenzione ordinaria e gestione Cimiteri beni	1.500,00	1.500,00	1.267,85	84,52	
1622 2	1209103					
	Spese di manutenzione ordinaria e gestione Cimiteri - servizi	6.000,00	6.000,00	5.507,75	91,79	
1622 5	1209103					
	Spese manutenzione cimiteri - utenze e canoni	2.000,00	2.000,00	1.999,38	99,96	
1623 1	1209103					
	Spese di manutenzione attrezzature per cimiteri	300,00	300,00	180,34	60,11	
1624 1	1209103					
	Acquisto feretri e trasporto salme non abbienti.	258,23	258,23	0,00	0,00	
1625 1	1209103					
	Spese per cremazione	750,00	750,00	0,00	0,00	
1626 1	1209107					
	Interessi passivi per mutui servizio necroscopico.	28.900,00	28.900,00	28.900,00	100,00	
1626 3	1209107					
	Interessi passivi per mutui servizio necroscopico MEF	500,00	500,00	0,00	0,00	

1652	1	1201104	Concorso nelle spese di mantenimento infanti illegittimi.....	2.450,00	2.450,00	2.450,00	100,00
1666	1	1205104	Erogazione Fondo servizi socio- assistenziali	158.200,00	158.200,00	158.022,48	99,88
1667	1	1205104	Interventi assistenziali straordinari.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
1667	2	1307103	Assistenza agli invalidi e agli handicappati	55.000,00	55.000,00	55.000,00	100,00
1667	3	1205104	Interventi assistenziali indigenti	1.500,00	1.500,00	1.000,00	66,66
1668	1	1202104	Erogazione USSL fondo soccorso assistenza vittime delitto	5,68	5,68	0,00	0,00
1670	1	1205104	Erogaz fondo funzioni di carattere assistenz.gia eserc.NAIL	263,31	263,31	0,00	0,00
1672	1	1207103	Iniziative a favore degli anziani servizi - utenze e canoni	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00
1672	2	1203103	Iniziative a favore degli anziani - beni	500,00	500,00	0,00	0,00
1672	4	1207103	Spese di manutenzione centro anziani	2.000,00	2.000,00	1.899,80	94,99
1678	2	1206104	Contributi per la locazione	22.000,00	22.000,00	10.619,53	48,27
2602	3	1209202	Manutenzione straordinaria cimiteri	15.000,00	17.000,00	16.990,07	99,94
Totali				335.388,74	337.388,74	316.028,96	94,26

CENTRO DI COSTO
10 SETTORE SOCIALE

Proventi						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
2204	1	2010102	Contributo della Regione per ampliamento Cimilero	108,26	0,00	0,00
2209	2	2010102	Contributo Regione per progetto Handicap	1.000,00	0,00	0,00
2210	3	2010102	Contributo regionale per locazione	22.000,00	10.819,53	48,27
3120	1	3010200	Proventi dell'illuminazione votiva	3.200,00	3.200,00	100,00
4106	1	4040100	Proventi di Concessioni cimilernali	7.000,00	0,00	0,00
Totali			31.308,26	33.308,26	13.819,53	41,48

CENTRO DI COSTO
11 SVILUPPO ECONOMICO

RESPONSABILE
BERNARDI Mara
ALASIA Giorgio

CENTRO DI COSTO
11 SVILUPPO ECONOMICO

Costi Diretti						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1803	1	1401103	Spese per manifestazioni varie	1.500,00	1.312,31	87,48
1812	1	1402103	Spese di gestione pesi pubblici	5.200,00	5.196,50	99,93
1812	2	1402103	Spese di gestione pesi pubblici - utenze e canoni	300,00	69,75	23,25
Totali			4.500,00	7.000,00	6.578,56	93,97

CENTRO DI COSTO
11 SVILUPPO ECONOMICO

Proventi

CENTRO DI COSTO
13 REFEZIONE SCOLASTICA

RESPONSABILE
LERDA Ornella

CENTRO DI COSTO
13 REFEZIONE SCOLASTICA

Costi Diretti						
Capitolo			Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1430	1	0406103	Spese per il servizio della refezione scolastica prestazione di servizi	198.000,00	197.000,00	100,00
1430	2	0406103	Spese per il servizio di refezione scolasticaacquisto di beni	0,00	976,00	97,60
Totali			198.000,00	198.000,00	197.976,00	99,98

CENTRO DI COSTO
13 REFEZIONE SCOLASTICA

Proventi						
Capitolo			Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
3116	1	3010200	Proventi per servizi Mensa scolastiche	180.000,00	168.093,38	93,38
3505	1	3050900	Iva Split payment su servizi commerciali	10.000,00	8.000,56	80,00
Totali			190.000,00	190.000,00	176.093,94	92,68

CENTRO DI COSTO
14 ISTRUZIONE ELEMENTARE

RESPONSABILE
ALASIA Giorgio
LERDA Omella
TESIO Graziella

CENTRO DI COSTO
14 ISTRUZIONE ELEMENTARE

Costi Diretti						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1416	1	0402103	1.000,00	1.000,00	736,35	73,63
		Spese di manutenzione e di funzionamento scuole elementari beni.				
1416	2	0402103	50.000,00	57.500,00	57.496,15	99,99
		Spese di manutenzione e di funzionamento scuole elementari servizi - utenze e canoni				
1416	4	0402103	6.000,00	6.000,00	5.995,20	99,92
		Spese di manutenzione scuole elementari				
1416	5	0402103	2.500,00	2.500,00	2.366,00	94,64
		Spese di manutenzione scuole elementari - gestione e manutenzione applicazioni				
Totali			69.500,00	67.000,00	66.593,70	99,39

CENTRO DI COSTO
14 ISTRUZIONE ELEMENTARE

Proventi				
Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali				

CENTRO DI COSTO
15 ISTRUZIONE MEDIA

RESPONSABILE
ALASIA Giorgio
LERDA Omella
TESIO Graziella

CENTRO DI COSTO
15 ISTRUZIONE MEDIA

Costi Diretti						
	Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1422 1	0402103	Spese di mantenimento e funzionamento scuole medie banl	1.000,00	903,64	90,36	
1422 2	0402103	Spese di mantenimento e funzionamento scuole medie servizi - utenze e canoni	34.000,00	38.999,12	99,99	
1422 3	0402103	Spese di manutenzione scuola media	6.000,00	6.000,00	100,00	
1422 4	0402103	Spese di manutenzione scuole medie - gestione e manutenzioni applicazioni	2.000,00	1.843,00	92,15	
Totali		43.000,00	48.000,00	47.745,76	99,47	

CENTRO DI COSTO
15 ISTRUZIONE MEDIA

Proventi				
Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

CENTRO DI COSTO
17 ASSISTENZA SCOLASTICA E ALTRI SERVIZI

RESPONSABILE
LERDA Ornella
ALTINA Caterina

CENTRO DI COSTO
17 ASSISTENZA SCOLASTICA E ALTRI SERVIZI

Proventi						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
2202 9	2010102	Contributo Regione per scuole materne private	35.000,00	35.000,00	33.297,69	95,13
2305 4	2010102	Contributo Comuni per scuole materne	1.400,00	2.700,00	2.600,00	96,29
2305 6	2010102	Trasferimenti correnti per mense scolastiche	8.000,00	8.000,00	7.541,11	94,26
3117 1	3010200	Proventi per servizi Trasporto alunni.	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
3119 1	3010200	Quota partecipazione estate ragazzi	8.000,00	8.000,00	5.245,00	65,56
3123 1	3010200	Quota partecipazione pre scuola	3.000,00	3.000,00	2.880,00	96,00
3123 2	3010200	Quota partecipazione post scuola	500,00	500,00	0,00	0,00
Totali			75.900,00	77.200,00	71.563,80	92,69

CENTRO DI COSTO
19 BIBLIOTECA, MUSEI E PINACOTECHE

RESPONSABILE
TESIO Graziella
ALTINA Caterina
ALASIA Giorgio

CENTRO DI COSTO
19 BIBLIOTECA, MUSEI E PINACOTECHE

Costi Diretti							
Capitolo			Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1444	1	0502103	Spese di mantenimento e funzionamento Biblioteca - acquisto di beni		8.450,00	8.489,82	97,92
1444	2	0502103	Spese di mantenimento e funzionamento Biblioteca servizi altri servizi amministrativi		19.750,00	17.408,83	88,14
1444	4	0502103	Spese di funzionamento biblioteca civica - utenze e canoni		2.000,00	2.000,00	100,00
1444	5	0502103	Spese di funzionamento biblioteca - manutenzione applicazioni		1.000,00	341,60	34,16
Totali			31.200,00	31.420,00	28.240,25	89,87	

CENTRO DI COSTO
19 BIBLIOTECA, MUSEI E PINACOTECHE

Proventi				
Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali				

RESPONSABILE
BERNARDI Mara
ALASIA Giorgio

CENTRO DI COSTO
20 TEATRI, ATTIVITA', CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

CENTRO DI COSTO
20 TEATRI, ATTIVITA', CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Costi Diretti						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1448	1	0502103	Spese di manutenzione del teatro comunale.		1.200,00	100,00
Totali			1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,00

CENTRO DI COSTO
20 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Proventi				
Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali				

CENTRO DI COSTO
22 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI

RESPONSABILE
ALASIA Giorgio

CENTRO DI COSTO
22 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRIIMPIANTI

Costi Diretti								
Capitolo			Iniziali	Definitive	Impegni	%/n Realizzato		
1656	1	0601103	Spese per la promozione di iniziative sportive - servizi - utenze e canoni		18.000,00	18.000,00	17.999,85	99,99
1656	2	0601103	Spese per la promozione di iniziative sportive acquisto beni		2.000,00	2.900,00	2.614,18	90,14
1656	3	0601103	Spese di manutenzione impianti sportivi		2.000,00	2.000,00	1.381,70	69,08
Totali			22.000,00	22.900,00	21.995,73		95,05	

CENTRO DI COSTO
22 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRIIMPIANTI

Proventi				
Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
Totali	0,00	0,00	0,00	0,00

CENTRO DI COSTO
28 ILLUMINAZIONE PUBBLICA

RESPONSABILE
ALASIA Giorgio

CENTRO DI COSTO
28 ILLUMINAZIONE PUBBLICA

Costi Diretti						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
2705	1	1005202	Manutenzione straordinaria, costruz. e ampliamento impianti I.P.	50.000,00	50.000,00	100,00
Totali			50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00

CENTRO DI COSTO
28 ILLUMINAZIONE PUBBLICA

Proventi				
Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
Totali	0,00	0,00	0,00	0,00

CENTRO DI COSTO
31 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

RESPONSABILE
BONINO Mauro

CENTRO DI COSTO
31 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

Costi Diretti						
Capitolo			Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1644	1	0903103	Canone appalto servizio raccolta rifiuti solidi urbani.	310.000,00	310.000,00	100,00
1644	4	0903103	Spese trasporto e utilizzaz. discariche provvisorie	156.500,00	145.000,00	92,65
1645	1	0903103	Commissioni per riscossione ruoli	1.000,00	0,00	0,00
1647	1	0903104	Adesione Consorzio per lo smaltimento rifiuti solidi urbani	1.150,00	1.107,00	96,26
1648	1	0903103	Spese diverse per la discarica pubblica. servizi	5.000,00	3.113,23	62,26
1648	2	0903103	Spese diverse per discariche pubbliche acquisto beni	258,23	200,03	77,46
1649	1	0903103	Spese varie per gestione servizio nettezza urbana servizi	4.000,00	3.958,76	98,98
1649	2	0903103	Spese varie per gestione nettezza urbana acquisto beni	2.700,00	651,84	24,14
1649	4	0903103	Spese varie gestione area ecologica - utenze e canoni	1.000,00	1.000,00	100,00
Totali			481.608,23	481.608,23	465.030,86	96,55

CENTRO DI COSTO
31 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

Proventi								
Capitolo				Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato	
1211	1	1010151	TARI	473.000,00	473.000,00	473.000,00	100	
2102	5	2010101	Trasferimenti correnti dello Stato per servizio raccolta rifiuti scuole	3.000,00	3.000,00	2.853,56	95,11	
Totali				476.000,00	476.000,00	475.853,56	99,97	

CENTRO DI COSTO
32 PARCHI E GIARDINI

RESPONSABILE
ALASIA Giorgio

CENTRO DI COSTO
32 PARCHI E GIARDINI

Costi Diretti						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1654	1	0902103	Spese di mantenimento Parchi e giardini e alberate Prestazioni di servizio	28.000,00	14.994,74	53,55
1654	2	0902103	Spese di mantenimento Parchi e giardini e alberate Acquisto di beni	500,00	500,00	100,00
Totali			28.500,00	28.500,00	15.494,74	54,36

CENTRO DI COSTO
32 PARCHI E GIARDINI

Proventi				
Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

CENTRO DI COSTO
35 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI

RESPONSABILE
BERNARDI Mara

CENTRO DI COSTO	
35 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI	

Costi Diretti							
Capitolo			Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1653	2	1201103	Interventi in merito politiche giovanili		9.500,00	12.500,00	100,00
Totali				9.500,00	12.500,00	12.500,00	100,00

CENTRO DI COSTO
35 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI

Proventi				
Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
Totali	0,00	0,00	0,00	0,00

CENTRO DI COSTO
39 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

RESPONSABILE
LERDA Omella

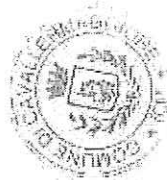
CENTRO DI COSTO
39 SERVIZIO NEGROSCOPICO E CIMITERIALE

Costi Diretti						
		Capitolo	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1622	4	1209104	Rimborsi per retrocessione aree e loculi cimiteriali	1.500,00	292,00	19,46
Totali			1.500,00	1.500,00	292,00	19,46

CENTRO DI COSTO
39 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

Proventi				
Capitolo	Iniziali	Definitive	Accertato	% Realizzato
	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali				

IL SEGRETARIO COMUNALE
(MINEHI D.ssa Federica)



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
(ALTINA Caterina)

Altina

