

# Libero Consorzio Comunale di Trapani



## **Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**

Bilancio di Previsione 2020 - 2022

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori sintetici**  
**All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2020	2021	2022	
<b>1 Rigidita' strutturale di bilancio</b>					
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	36,03	40,59	40,59
<b>2 Entrate correnti</b>					
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	112,13	126,91	126,91
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	106,08		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	46,96	53,15	53,15
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	43,78		
<b>3 Spese di personale</b>					
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	30,29	40,17	40,17
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	(pdc U.1.01.01.04 + U.1.01.01.08 "Indennit... e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc U.1.01.01.03 + U.1.01.01.07 "Straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	-6,16		
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali piu' rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,08	0,08	0,08
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	29,54	29,40	29,40

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori sintetici**  
**All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2020	2021	2022	
<b>4 Esternalizzazione dei servizi</b>					
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanzamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	11,67	0,04	0,04
<b>5 Interessi passivi</b>					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")			
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"			
<b>6 Investimenti</b>					
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	53,56	15,44	15,44
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	116,28	13,66	13,66
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,19		
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	116,48	13,66	13,66
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	-4,41		
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")			

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori sintetici**  
**All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2020	2021	2022	
<b>7 Debiti non finanziari</b>					
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	34,55		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	99,23		
<b>8 Debiti finanziari</b>					
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	11,42	11,42	11,42
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	1,87	2,11	2,11
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	14,13	14,13	14,13
<b>9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>					
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	40,62		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	26,24		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	16,70		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	16,43		

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori sintetici**  
**All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		2020	2021	2022	
<b>10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>					
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto			
10.2	Sostenibilita' patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto			
10.3	Sostenibilita' disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
<b>11 Fondo pluriennale vincolato</b>					
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio. (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00		
<b>12 Partite di giro e conto terzi</b>					
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate. (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	15,24	17,25	17,25
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa. (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	13,05	17,62	17,62

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2020/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2020	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>							
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	21,20	37,82	37,82	31,92	100,00	99,92
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali						
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>21,20</b>	<b>37,82</b>	<b>37,82</b>	<b>31,92</b>	<b>100,00</b>	<b>99,92</b>
<b>TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	23,61	32,44	32,44	47,11	100,00	84,23
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				0,33	100,00	24,33
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti</b>	<b>23,61</b>	<b>32,44</b>	<b>32,44</b>	<b>47,44</b>	<b>100,00</b>	<b>83,57</b>
<b>TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,01	1,80	1,80	1,26	100,00	50,36
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,10	0,18	0,18	0,13	100,00	21,61
30300	Tipologia 300: Interessi attivi					100,00	99,41
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,71	1,26	1,26	0,87	100,00	76,75
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie</b>	<b>1,82</b>	<b>3,24</b>	<b>3,24</b>	<b>2,26</b>	<b>100,00</b>	<b>56,08</b>

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti/ Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti(*)	Previsioni cassa esercizio 2020/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2020	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>							
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	45,89	13,14	13,14	8,41	20,77	24,34
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali				2,21		100,00
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale</b>	<b>45,89</b>	<b>13,14</b>	<b>13,14</b>	<b>10,61</b>	<b>20,77</b>	<b>32,43</b>
<b>TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
<b>TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	7,17	12,79	12,79	7,73	100,00	99,94
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,31	0,56	0,56	0,03	100,00	82,33
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>7,48</b>	<b>13,35</b>	<b>13,35</b>	<b>7,76</b>	<b>100,00</b>	<b>99,85</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>60,13</b>	<b>79,54</b>

(\*) Esercizi 2017 - 2019

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

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

## All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>										
01 - Organi istituzionali	0,85		100,00	1,70		1,70		1,39	0,06	97,52
02 - Segreteria generale	0,31		100,00	0,56		0,56		0,36	0,28	99,50
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	10,80		100,00	24,16		24,16		26,91	0,05	73,89
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,09		100,01	4,22		4,22		1,49	1,75	96,61
06 - Ufficio tecnico	2,55		100,00	0,71		0,71		0,47	1,85	82,23
08 - Statistica e sistemi informativi	0,87		100,00	1,30		1,30		0,96	0,50	93,47
09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali										
10 - Risorse umane	1,63		100,00	3,65		3,65		4,66	0,01	99,69
11 - Altri servizi generali	5,08		100,00	9,30		9,30		10,08	9,20	92,05
<b>Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>24,18</b>		<b>100,00</b>	<b>45,59</b>		<b>45,59</b>		<b>46,33</b>	<b>13,71</b>	<b>80,82</b>
<b>Missione 4: Istruzione e diritto allo studio</b>										
02 - Altri ordini di istruzione	2,73		53,75	2,22		2,22		2,99	6,25	88,89
04 - Istruzione universitaria										



## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

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

## All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 4: Istruzione e diritto allo studio</b>										
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	29,45		51,02	11,57		11,57		26,45	61,71	74,14
<b>Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>32,18</b>		<b>51,23</b>	<b>13,79</b>		<b>13,79</b>		<b>29,44</b>	<b>67,96</b>	<b>75,89</b>
<b>Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>										
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			100,00	0,01		0,01				100,00
<b>Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>			<b>100,00</b>	<b>0,01</b>		<b>0,01</b>				<b>100,00</b>
<b>Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>										
01 - Sport e tempo libero			100,00	0,01		0,01		0,03	0,04	99,51
<b>Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>			<b>100,00</b>	<b>0,01</b>		<b>0,01</b>		<b>0,03</b>	<b>0,04</b>	<b>99,51</b>
<b>Missione 7: Turismo</b>										
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo			100,00	0,01		0,01		1,14		48,24
<b>Totale Missione 7 Turismo</b>			<b>100,00</b>	<b>0,01</b>		<b>0,01</b>		<b>1,14</b>		<b>48,24</b>
<b>Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>										
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (cave)	0,90		100,00	1,88		1,88		1,46	0,62	92,38
03 - Rifiuti	0,31		100,00					0,18		4,35

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

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

## All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>										
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,64		100,37	1,39		1,39		0,97	0,02	91,59
<b>Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>1,85</b>		<b>100,11</b>	<b>3,27</b>		<b>3,27</b>		<b>2,61</b>	<b>0,63</b>	<b>85,98</b>
<b>Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>										
02 - Trasporto pubblico										
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	33,79		20,09	20,22		20,22		11,26	16,41	91,19
<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>33,79</b>		<b>20,09</b>	<b>20,22</b>		<b>20,22</b>		<b>11,26</b>	<b>16,41</b>	<b>91,19</b>
<b>Missione 11: Soccorso civile</b>										
01 - Sistema di protezione civile										
<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>										
<b>Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>										
02 - Interventi per la disabilità	0,06		100,00	0,04		0,04		0,08	0,29	77,01
04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,16		100,00					0,82	0,92	62,55
<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>0,23</b>		<b>100,00</b>	<b>0,04</b>		<b>0,04</b>		<b>0,91</b>	<b>1,21</b>	<b>63,11</b>

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

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

## All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		Incidenza Missione Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 13: Tutela della salute</b>										
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria										
<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>										
<b>Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>										
01 - Industria, PMI e Artigianato	0,05		100,00	0,11		0,11		0,12		61,71
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,02		100,00	0,03		0,03		0,15	0,04	99,66
<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,07</b>		<b>100,00</b>	<b>0,14</b>		<b>0,14</b>		<b>0,27</b>	<b>0,04</b>	<b>80,23</b>
<b>Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>										
01 - Fondo di riserva	0,34		143,38	0,46		0,46				
02 - Fondo svalutazione crediti	0,69			1,56		1,56				
03 - Altri Fondi										
<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>	<b>1,04</b>		<b>47,41</b>	<b>2,02</b>		<b>2,02</b>				
<b>Missione 50: Debito pubblico</b>										
01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari										83,86

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

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

## All. C - Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		Incidenza Missione/Programma: Media (impegni + FPV)/Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
<b>Missione 50: Debito pubblico</b>										
02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,69		100,00	1,55		1,55		1,19		97,80
<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>	<b>0,69</b>		<b>100,00</b>	<b>1,55</b>		<b>1,55</b>		<b>1,20</b>		<b>97,79</b>
<b>Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>										
01 - Restituzione anticipazioni di tesoreria										
<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>										
<b>Missione 99: Servizi per conto terzi</b>										
01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	5,96		100,00	13,35		13,35		6,83		87,61
<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>	<b>5,96</b>		<b>100,00</b>	<b>13,35</b>		<b>13,35</b>		<b>6,83</b>		<b>87,61</b>
<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>100,00</b>		<b>56,91</b>	<b>100,00</b>		<b>100,00</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>80,79</b>

(\*) Esercizi 2017 - 2019