



---

# **Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio Rendiconto 2023**

**(ai sensi dell'art. 18 bis del D.Lgs. 118/2011)**

*Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2023*



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)	
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>			
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 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	16,750
<b>2 Entrate correnti</b>			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	102,669
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	95,574
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") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	72,170
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") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	67,183
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 / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	97,115
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	88,956
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") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	70,028
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") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	64,144
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,000
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,000
<b>4 Spese di personale</b>			
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)	17,379
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale  <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	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 U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	12,243

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale  <i>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)</i>	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)	5,664
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 "IRAP" + 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)	444,801
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (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 impegnate al Titolo I	37,222
<b>6 Interessi passivi</b>		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	1,701
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"	0,000
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"	0,000
<b>7 Investimenti</b>		
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	25,041
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)	786,078
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)	104,499
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)	890,577
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)	65,451
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)	-12,056

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)	
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)	0,000
<b>8 Analisi dei residui</b>			
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	89,042
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 titolo 2 al 31 dicembre	73,485
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	0,000
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 titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	61,628
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	70,653
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	96,134
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>			
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")	80,211
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")	78,959

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)
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) + 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)]	92,622
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)]	70,190
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni 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	-18,420
<b>10 Debiti finanziari</b>			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,000
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	4,180
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	3,044

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)
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)	1001,339
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	12,072
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,642
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	52,485
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	34,801
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,000
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)	0,000
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,000
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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	0,000
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,153
13.2	Debiti in corso di riconoscimento Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,000
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	0,000
<b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>		
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)	50,714
<b>15 Partite di giro e conto terzi</b>		
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 dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	15,355

**Piano degli indicatori di bilancio****Indicatori sintetici****Rendiconto esercizio 2023**

<b>TIPOLOGIA INDICATORE</b>	<b>DEFINIZIONE</b>	<b>VALORE INDICATORE 2023 (percentuale)</b>
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  <i>(al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)</i>	18,716



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2023**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
<b>TITOLO 1:</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	14,516	15,496	36,888	60,295	59,965	58,118	59,862	55,617
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1,400	1,377	3,185	76,023	100,050	99,950	100,000	0,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>15,916</b>	<b>16,873</b>	<b>40,073</b>	<b>61,447</b>	<b>62,004</b>	<b>60,143</b>	<b>63,052</b>	<b>55,613</b>
<b>TITOLO 2:</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	9,423	10,340	19,132	82,666	89,118	67,504	67,214	68,388
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,001	0,000	0,001	85,000	88,750	100,000	100,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,006	0,009	0,020	79,095	69,197	64,870	55,742	100,000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,001	0,001	0,000	100,000	100,000	100,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,041	0,041	0,044	82,585	89,241	76,399	72,424	84,565
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>9,470</b>	<b>10,391</b>	<b>19,199</b>	<b>82,664</b>	<b>89,102</b>	<b>67,527</b>	<b>67,217</b>	<b>68,469</b>
<b>TITOLO 3:</b>	<b>Entrate extratributarie</b>								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,050	3,233	7,522	72,739	70,777	66,404	77,047	43,239
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,774	0,803	1,730	34,348	43,916	34,964	50,583	24,132
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,102	0,115	0,271	80,175	126,096	59,940	91,820	0,091
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,150	2,530	6,555	80,213	83,451	76,038	91,684	43,305
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>	<b>6,076</b>	<b>6,681</b>	<b>16,078</b>	<b>67,572</b>	<b>71,212</b>	<b>64,738</b>	<b>80,416</b>	<b>37,421</b>
<b>TITOLO 4:</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,013	60,000	0,000	100,000	100,000	0,000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2023**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	19,879	20,555	10,924	59,628	74,193	36,024	24,013	51,410
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	60,000	60,000	0,000	0,000	0,000
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,814	0,600	0,137	71,980	61,781	84,768	99,588	0,000
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,880	0,854	0,771	96,397	90,162	66,419	83,447	28,667
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>21,573</b>	<b>22,009</b>	<b>11,845</b>	<b>61,299</b>	<b>74,515</b>	<b>38,005</b>	<b>28,837</b>	<b>50,151</b>
<b>TITOLO 5:</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	2,169	2,813	1,188	35,471	72,550	88,665	79,223	99,079
<b>50000</b>	<b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>2,169</b>	<b>2,813</b>	<b>1,188</b>	<b>35,463</b>	<b>72,550</b>	<b>88,665</b>	<b>79,223</b>	<b>99,079</b>
<b>TITOLO 6:</b>	<b>Accensione prestiti</b>								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,049	0,000	0,000	100,000	100,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	3,747	0,000	0,000	10,526	0,000	0,000	0,000	0,000
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>60000</b>	<b>Totale TITOLO 6: Accensione prestiti</b>	<b>3,747</b>	<b>0,000</b>	<b>0,049</b>	<b>10,526</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITOLO 7:</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	11,833	11,885	0,000	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>11,833</b>	<b>11,885</b>	<b>0,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITOLO 9:</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	27,070	27,188	8,932	100,000	99,937	99,769	99,768	100,000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2023**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,146	2,161	2,637	100,000	100,018	72,296	91,339	27,317
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>29,216</b>	<b>29,349</b>	<b>11,570</b>	<b>100,000</b>	<b>99,944</b>	<b>91,670</b>	<b>97,846</b>	<b>30,347</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>74,725</b>	<b>81,780</b>	<b>62,193</b>	<b>66,826</b>	<b>53,361</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,594	0,000	0,558	0,466	1,148	0,466	0,074
	02	Segreteria generale	0,139	0,000	0,125	0,117	0,251	0,117	0,022
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,009	0,000	4,648	4,446	5,473	4,446	3,972
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	3,371	0,000	3,729	0,074	8,140	0,074	0,111
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,863	0,000	1,975	0,456	1,319	0,456	2,514
	06	Ufficio tecnico	2,517	0,000	1,400	5,180	2,026	5,180	0,887
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,196	0,000	0,195	0,312	0,401	0,312	0,027
	08	Statistica e sistemi informativi	1,314	0,000	1,300	0,234	1,773	0,234	0,911
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Risorse umane	0,311	0,000	0,287	0,246	0,538	0,246	0,080
	011	Altri servizi generali	0,303	0,000	0,460	0,621	0,892	0,621	0,105
<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>			<b>13,619</b>	<b>0,000</b>	<b>14,677</b>	<b>12,151</b>	<b>21,960</b>	<b>12,151</b>	<b>8,705</b>
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	1,700	0,000	0,854	0,558	1,757	0,558	0,114
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>			<b>1,700</b>	<b>0,000</b>	<b>0,854</b>	<b>0,558</b>	<b>1,757</b>	<b>0,558</b>
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,466	0,000	1,572	1,491	3,279	1,491	0,173
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>			<b>1,466</b>	<b>0,000</b>	<b>1,572</b>	<b>1,491</b>	<b>3,279</b>	<b>1,491</b>
	01	Istruzione prescolastica	0,562	0,000	0,455	0,241	0,978	0,241	0,026
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,730	0,000	0,912	0,705	1,316	0,705	0,581

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	03	Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,321	0,000	0,359	0,204	0,750	0,204	0,039
	07	Diritto allo studio	0,025	0,000	0,032	0,002	0,065	0,002	0,005
	<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>1,638</b>	<b>0,000</b>	<b>1,758</b>	<b>1,151</b>	<b>3,109</b>	<b>1,151</b>	<b>0,650</b>
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,073	0,000	0,141	0,038	0,233	0,038	0,066
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	6,498	0,000	6,450	0,964	3,653	0,964	8,744
	<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>		<b>6,571</b>	<b>0,000</b>	<b>6,591</b>	<b>1,002</b>	<b>3,886</b>	<b>1,002</b>	<b>8,810</b>
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	8,018	0,000	1,765	2,975	3,489	2,975	0,350
	02	Giovani	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>		<b>8,018</b>	<b>0,000</b>	<b>1,765</b>	<b>2,975</b>	<b>3,489</b>	<b>2,975</b>	<b>0,350</b>
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,323	0,000	0,486	0,191	0,766	0,191	0,257
	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>		<b>0,323</b>	<b>0,000</b>	<b>0,486</b>	<b>0,191</b>	<b>0,766</b>	<b>0,191</b>	<b>0,257</b>
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,318	0,000	0,310	0,713	0,600	0,713	0,073
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,256	0,000	2,695	1,421	1,186	1,421	3,932
	<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>0,574</b>	<b>0,000</b>	<b>3,005</b>	<b>2,134</b>	<b>1,786</b>	<b>2,134</b>	<b>4,005</b>
	01	Difesa del suolo	2,071	95,234	3,173	23,300	6,453	23,300	0,483
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,799	0,000	1,700	7,942	2,931	7,942	0,691
	03	Rifiuti	3,815	0,000	3,701	0,000	8,212	0,000	0,001

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	04	Servizio idrico integrato	1,190	0,000	1,210	0,100	1,895	0,100	0,648
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,037	0,000	0,036	0,043	0,071	0,043	0,007
	<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>8,912</b>	<b>95,234</b>	<b>9,819</b>	<b>31,384</b>	<b>19,562</b>	<b>31,384</b>	<b>1,829</b>
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Trasporto pubblico locale	5,576	0,000	9,405	6,112	8,238	6,112	10,362
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,045	0,000	0,040	0,030	0,073	0,030	0,013
	04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	7,430	0,000	7,889	36,846	12,688	36,846	3,954
	<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>13,052</b>	<b>0,000</b>	<b>17,334</b>	<b>42,987</b>	<b>20,999</b>	<b>42,987</b>	<b>14,329</b>
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,066	0,000	0,071	0,057	0,145	0,057	0,011
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>		<b>0,066</b>	<b>0,000</b>	<b>0,071</b>	<b>0,057</b>	<b>0,145</b>	<b>0,057</b>	<b>0,011</b>
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,395	0,000	1,321	1,307	2,737	1,307	0,159
	02	Interventi per la disabilità	0,652	0,000	0,653	0,232	1,301	0,232	0,121
	03	Interventi per gli anziani	0,481	0,000	0,547	0,477	1,057	0,477	0,129
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,796	0,000	0,801	0,895	1,173	0,895	0,496

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	05	Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,094	0,000	0,098	0,003	0,202	0,003	0,012
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,319	4,766	0,492	0,569	1,004	0,569	0,072
	08	Cooperazione e associazionismo	0,009	0,000	0,010	0,011	0,020	0,011	0,002
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,259	0,000	0,285	0,300	0,632	0,300	0,001
	<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>4,004</b>	<b>4,766</b>	<b>4,207</b>	<b>3,794</b>	<b>8,126</b>	<b>3,794</b>	<b>0,993</b>
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,013	0,000	0,017	0,000	0,005	0,000	0,027
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,076	0,000	0,072	0,069	0,142	0,069	0,015
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,019	0,000	0,021	0,010	0,043	0,010	0,003

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>		<b>0,107</b>	<b>0,000</b>	<b>0,110</b>	<b>0,079</b>	<b>0,189</b>	<b>0,079</b>	<b>0,045</b>
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03 Sostegno all'occupazione	0,021	0,000	0,020	0,005	0,034	0,005	0,009
	<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,021</b>	<b>0,000</b>	<b>0,020</b>	<b>0,005</b>	<b>0,034</b>	<b>0,005</b>	<b>0,009</b>
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 17 Energia e diversificazioni e delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,254	0,000	0,277	0,041	0,355	0,041	0,212
	<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>	<b>0,254</b>	<b>0,000</b>	<b>0,277</b>	<b>0,041</b>	<b>0,355</b>	<b>0,041</b>	<b>0,212</b>
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,091	0,000	0,001	0,000	0,000	0,000	0,002
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,892	0,000	0,844	0,000	0,000	0,000	1,536
	03 Altri fondi	0,011	0,000	0,010	0,000	0,000	0,000	0,019



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		<b>0,994</b>	<b>0,000</b>	<b>0,855</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>1,557</b>
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,403	0,000	0,383	0,000	0,849	0,000
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>		<b>0,403</b>	<b>0,000</b>	<b>0,383</b>	<b>0,000</b>	<b>0,849</b>	<b>0,000</b>
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	11,035	0,000	10,438	0,000	0,000	18,999
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		<b>11,035</b>	<b>0,000</b>	<b>10,438</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>18,999</b>
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	27,246	0,000	25,777	0,000	9,710	38,954
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>27,246</b>	<b>0,000</b>	<b>25,777</b>	<b>0,000</b>	<b>9,710</b>	<b>38,954</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	95,842	100,858	84,102	85,024	79,717
	02	Segreteria generale	94,989	96,389	80,135	81,246	74,041
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	95,186	107,611	97,098	97,369	87,042
		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	91,556	100,292	92,065	91,506	99,852
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	82,873	92,143	51,379	70,709	25,411
	06	Ufficio tecnico	83,332	245,854	83,130	85,661	61,467
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	98,955	109,404	92,688	95,375	60,787
	08	Statistica e sistemi informativi	70,964	91,067	85,922	82,623	98,951
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	010	Risorse umane	97,190	103,417	89,334	89,507	87,211
	011	Altri servizi generali	98,035	107,212	88,028	84,657	95,748
	<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>			<b>87,778</b>	<b>110,932</b>	<b>87,330</b>	<b>89,768</b>
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	62,293	82,281	84,302	84,755	76,979
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>			<b>62,293</b>	<b>82,281</b>	<b>84,302</b>	<b>84,755</b>
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	89,754	102,591	89,447	90,172	80,816
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>			<b>89,754</b>	<b>102,591</b>	<b>89,447</b>	<b>90,172</b>
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	94,074	99,907	79,193	81,002	72,348
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	82,039	94,699	59,977	59,940	60,057
	03	Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	95,544	101,470	74,233	74,821	70,483
	07	Diritto allo studio	93,387	100,000	74,291	73,554	77,050
<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>			<b>88,740</b>	<b>97,448</b>	<b>69,294</b>	<b>70,674</b>	<b>64,940</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	29,117	90,391	96,730	85,872	99,722
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	45,725	49,637	82,789	85,611	62,385
	<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>		<b>44,504</b>	<b>52,559</b>	<b>85,705</b>	<b>85,627</b>	<b>85,927</b>
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	30,483	101,712	35,703	32,459	73,482
	02	Giovani	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>		<b>30,483</b>	<b>101,712</b>	<b>35,703</b>	<b>32,459</b>	<b>73,482</b>
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	91,765	98,132	80,418	76,655	99,403
	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>		<b>91,765</b>	<b>98,132</b>	<b>80,418</b>	<b>76,655</b>	<b>99,403</b>
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	97,899	119,788	86,675	96,178	33,966
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	21,957	29,108	65,774	61,343	81,829
	<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>35,034</b>	<b>38,015</b>	<b>72,443</b>	<b>73,057</b>	<b>69,927</b>
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	69,745	144,025	75,712	74,661	81,479
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	58,243	100,473	85,461	87,282	77,053
	03	Rifiuti	89,329	100,000	95,530	97,183	68,605
	04	Servizio idrico integrato	94,615	93,207	47,203	42,320	98,557
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	99,451	107,551	93,491	94,770	70,979
	<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>78,937</b>	<b>107,677</b>	<b>84,254</b>	<b>84,894</b>	<b>78,105</b>
	01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Trasporto pubblico locale	80,422	86,529	77,547	84,476	69,301
	03	Trasporto per vie d'acqua	96,812	103,222	83,364	84,518	79,520

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui ) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	59,931	96,125	83,413	82,280	87,927
	<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>69,213</b>	<b>89,747</b>	<b>79,773</b>	<b>83,447</b>	<b>73,231</b>
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	90,067	115,134	74,386	71,760	83,866
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>		<b>90,067</b>	<b>115,134</b>	<b>74,386</b>	<b>71,760</b>	<b>83,866</b>
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	86,863	103,568	84,611	85,101	80,310
	02	Interventi per la disabilità	87,129	100,387	72,854	75,125	66,737
	03	Interventi per gli anziani	89,412	99,099	81,872	83,661	76,159
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	89,163	102,581	83,086	86,007	63,911
	05	Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Interventi per il diritto alla casa	90,835	100,128	67,767	86,532	10,989
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	80,893	100,430	92,305	91,741	93,577
	08	Cooperazione e associazionismo	97,785	106,466	95,881	95,782	98,388
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	83,845	104,873	72,396	67,133	99,787
	<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>86,995</b>	<b>101,799</b>	<b>81,556</b>	<b>82,828</b>	<b>76,265</b>
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**

**Rendiconto esercizio 2023**

**CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)**

MISSIONI E PROGRAMMI			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e artigianato	61,160	94,728	79,044	25,033	100,000
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	95,110	104,347	87,396	90,371	59,913
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	94,236	101,163	81,077	80,097	100,000
	<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>		<b>69,202</b>	<b>101,880</b>	<b>85,326</b>	<b>86,074</b>	<b>80,857</b>
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Sostegno all'occupazione	89,690	100,715	75,759	79,580	66,522
	<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>		<b>89,690</b>	<b>100,715</b>	<b>75,759</b>	<b>79,580</b>	<b>66,522</b>
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	90,177	96,966	98,916	98,832	99,553
	<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>		<b>90,177</b>	<b>96,966</b>	<b>98,916</b>	<b>98,832</b>	<b>99,553</b>
	01	Fondo di riserva	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui ) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Fondi e accantonamenti	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Altri fondi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		<b>9,148</b>	<b>0,154</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,000	100,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,000	99,489	90,223	92,665	74,882
	02 -	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>100,000</b>	<b>99,489</b>	<b>90,223</b>	<b>92,665</b>	<b>74,882</b>