



COMUNE DI ROSATE

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016

Ai sensi d.lgs n° 118/2011 – Schemi di Bilancio all. n° 10

ALLEGATO “I”

PIANO DEGLI INDICATORI



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
			2016
01	Rigidità strutturale di bilancio		
01.1	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 concemente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	27,3116
02	Entrate correnti		
02.1	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	101,8086
02.2	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	98,5728
02.3	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	91,3115
02.4	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 definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	113,1102
02.5	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	90,4756
02.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	86,6978
02.7	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	82,3847
02.8	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 definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	78,9448
03	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
03.1	Utilizzo medio	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

VALORE INDICATORE (dati percentuali)	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	
0	03.2	Anticipazione chiusa solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma
2016	04	Spese di personale	
26,971			(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo 1 - FCDE corrente+ FPV macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)
-5,5018			(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 Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata Macroaggregato 1.1 + FPV spesa Macroaggregato 1.1)
3,6013			(pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/lavoro interinale" + pdc U 1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche" / (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1 - FPV in entrata macr. 1.1)
17675,6162			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)
	05	Esternalizzazione dei servizi	
34,705	05.1	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 1
	06	Interessi passivi	
0,5967	06.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")
0	06.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli 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	06.3	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"



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
			2016
07	Investimenti		
07.1	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	10,9858
07.2	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)	8235,1578
07.3	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)	44,104
07.4	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)	8279,2618
07.5	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")	0
07.6	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")	0
07.7	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")	0
08	Analisi dei residui		
08.1	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	77,4421
08.2	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	84,3884
08.3	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
08.4	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	76,0466



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE		VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
08.5	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	0		0
08.6	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		0
09	Smaltimento debiti non finanziari				
09.1	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")	74,1228		
09.2	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")	79,317		
09.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amm. Pub. (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 Amm. Pub. (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 Amm. Pub. (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 Amm. Pub. (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 (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amm. Pub. (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)]	90,4677		
09.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amm. Pub. (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 Amm. Pub. (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 Amm. Pub. (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 Amm. Pub. (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)]	53,1095		
09.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo 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 ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.	0		
10	Debiti finanziari				
10.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente			0



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
			2016
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	0
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 nn. 1, 2 e 3	4,0507
10.4	Indebitamento procapite	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)	0
11	Indebitamento procapite		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	(Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso) / Totale Disavanzo esercizio precedente	0
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	(Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente) / Totale Disavanzo esercizio precedente	0
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto	0
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



COMUNE DI ROSATE

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0
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
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
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	0
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.9.01.99.06.000) / Totale accertamenti primi tre titoli di entrata	13,1428
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.7.01.99.06.000) / Totale impegni primo titolo di spesa	15,0162



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 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
TITOLO 1	TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	44,4675	46,9805	50,359	85,8018	88,5655	76,0864	77,5035	70,7292
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0	0	0	0	0	0	0	0
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	5,5748	5,6444	6,115	100	100	91,7111	91,567	100
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0	0	0	0	0	0	0	0
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	50,0423	52,6249	56,474	87,0929	89,574	77,477	79,0263	70,961
TITOLO 2	TITOLO 2: Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2,6351	2,6359	2,7046	100	100	74,9235	74,7462	78,2826
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0	0	0	0	0	0	0	0
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0	0,0058	0,0063	0	100	100	100	0
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0	0	0	0	0	0	0	0
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0	0	0	0	0	0	0	0
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	2,6351	2,6417	2,7109	100	100	74,9786	74,8047	78,2826
TITOLO 3	TITOLO 3: Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	17,7774	18,1532	19,3169	99,4501	99,4535	93,9258	94,9218	91,1839
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,4038	1,5366	1,4053	50,7342	53,3108	46,0842	57,7127	23,3047
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,05	0,1674	0,1753	100	100	99,999	99,9992	99,9959



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

Titolo	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)					Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale	Previsioni definitive competenza / totale	Totale Accertamenti / previsioni definitive			% di riscossione previsioni definitive: cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione previsioni definitive: prevista nelle previsioni definitive: cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi)	% di riscossione dell'esercizio: Riscossioni c/comp / Riscossioni c/residui	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
		competenza	competenza / totale	competenza	competenza / totale	competenza	% di riscossione	% di riscossione	% di riscossione	% di riscossione	% di riscossione
		competenza	competenza / totale	competenza	competenza / totale	competenza	% di riscossione	% di riscossione	% di riscossione	% di riscossione	% di riscossione
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30500	Tipologia 500: Rimborso e altre entrate correnti	5,3423	5,6592	5,5178	26,4154	95,9433	97,0967	97,1957	75,5658	70,1114	92,2435
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extra tributarie	24,5734	25,5164	26,4154	95,9433	96,0183	87,3952	87,7933	86,2937		
TITOLO 4	TITOLO 4: Entrate in conto capitale										
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,3461	0,0389	0	100	100	100	100	0	0	0
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5,769	0,3894	0,1544	100	100	100	100	100	100	0
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,923	3,894	2,9951	100	100	100	100	100	100	0
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	8,0382	4,3224	3,1495	100	100	100	100	100	100	0
TITOLO 5	TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie										
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0	0	0	0	44,9551	44,9551	44,9551	0	0	0
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0	0	0	44,9551	44,9551	44,9551	44,9551	0	0	0
TITOLO 6	TITOLO 6: Accensione prestiti										



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 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
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0	0	0	0	0	0	0	0
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0	0	0	0	0	0	0	0
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0	0	0	0	0	0	0	0
TITOLO 7	TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0	0	0	0	0	0
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0	0	0	0	0	0
TITOLO 9	TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	13,1726	13,3371	10,4308	100	100	98,9967	98,9967	0
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,5384	1,5576	0,8194	100	100	50,1951	84,4435	6,402
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro	14,711	14,8947	11,2503	100	100	93,0037	97,9367	6,402
TOTALE ENTRATE		100	100	100	91,6345	92,6509	81,1623	84,0158	70,0146



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)						
		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	1,2274	0	1,1761	0	1,2818	0	0,4277
02	Segreteria generale	3,9582	8,2847	3,827	1,0341	4,2339	1,0341	0,9466
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	4,8268	9,0388	4,6515	1,8279	4,9358	1,8279	2,6392
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2,3042	3,1864	2,3667	0,3884	2,3889	0,3884	2,2095
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,5585	0	2,0998	0,9609	1,2104	0,9609	8,3957
06	Ufficio tecnico	2,743	13,5953	2,5682	1,6144	2,6537	1,6144	1,9636
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,8122	1,3808	1,8809	0,2868	1,9823	0,2868	1,1633
08	Statistica e sistemi informativi	0,589	0	0,8282	0	0,6662	0	1,9748
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0	0	0	0	0	0	0
10	Risorse umane	0,8521	31,9172	0,8479	4,1367	0,8195	4,1367	1,0487
11	Altri servizi generali	1,4192	0	1,3855	0,7768	1,4479	0,7768	0,9436
Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione		20,2906	67,4032	21,6318	11,026	21,6204	11,026	21,7127
Missione 02: Giustizia								
01	Uffici giudiziari	0	0	0	0	0	0	0
02	Casa circondariale e altri servizi	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 02: Giustizia		0	0	0	0	0	0	0



COMUNE DI ROSATE

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

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
Missioni					Programmi				
Previsioni iniziali					Previsioni definitive				
Dati di rendiconto					Dati di rendiconto				
Incidenza Missioni / Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione stanziamento / FPV totale
MISSIONI E PROGRAMMI									
Missioni 03: Ordine pubblico e sicurezza									
01	Polizia locale e amministrativa	4,4686	22,0074	4,7272	2,3292	5,1778	2,3292	1,5378	
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,0347	0	0,1169	0	0,0965	0	0,2614	
Totale Missioni 03: Ordine pubblico e sicurezza		4,5033	22,0074	4,8441	2,3292	5,2743	2,3292	1,7992	
Missioni 04: Istruzione e diritto allo studio									
01	Istruzione prescolastica	0,8475	0	0,8652	0	0,9839	0	0,0245	
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	7,8269	1,0621	3,5943	0,1411	3,7578	0,1411	2,4367	
04	Istruzione universitaria	0	0	0	0	0	0	0	
05	Istruzione tecnica superiore	0	0	0	0	0	0	0	
06	Servizi ausiliari all'istruzione	9,2405	1,0621	8,9384	0,1459	9,8002	0,1459	2,838	
07	Diritto allo studio	0,8181	0	0,7917	0	0,8748	0	0,2035	
Totale Missioni 04: Istruzione e diritto allo studio		18,733	2,1242	14,1896	0,287	15,4167	0,287	5,5027	
Missioni 05: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali									
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0	0	0	0	0	0	0	
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,9411	0	0,9069	0	1,0114	0	0,1672	
Totale Missioni 05: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,9411	0	0,9069	0	1,0114	0	0,1672	
Missioni 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero									



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)						
		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
01	Sport e tempo libero	0,9514	0	1,4931	0	1,5247	0	1,2695
02	Giovani	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,9514	0	1,4931	0	1,5247	0	1,2695
Missione 07: Turismo								
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 07: Turismo		0	0	0	0	0	0	0
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,0867	0	0,0835	0	0,0449	0	0,3571
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,3112	0	1,4531	1,7118	1,2348	1,7118	2,9987
Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,3979	0	1,5366	1,7118	1,2797	1,7118	3,3558
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01	Difesa del suolo	0	0	0	0	0	0	0
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,2011	0	2,2431	0,4112	2,5285	0,4112	0,2231
03	Rifiuti	11,7855	1,487	11,3576	0,2411	12,8591	0,2411	0,7289
04	Servizio idrico integrato	0,4749	0	0,4994	0	0,5242	0	0,3235
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0	0	0	0	0	0	0
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0	0	0	0	0	0	0

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
						Previsioni iniziali	
						Previsioni definitive	
						Dati di rendiconto	
Incidenza Missione !Programmi: Previsioni / stanziammento / totale previsioni missioni		di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziammento FPV / Previsone FPV totale		Incidenza Missioni / programmi: Previsioni / stanziammento/ FPV / Previsone FPV totale		Incidenza Missioni (Impegni + FPV) / programma: FPV: Previsioni stanziammento FPV / Previsone FPV totale	
di cui incidenza di economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza		di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV		di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV		di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0	0	0	0	0	0
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
		13,4615	1,487	14,1001	0,6523	15,9118	0,6523
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità							
01	Trasporto ferroviario	0	0	0	0	0	0
02	Trasporto pubblico locale	0	0	0	0	0	0
03	Trasporto per vie d'acqua	0	0	0	0	0	0
04	Altre modalità di trasporto	0	0	0	0	0	0
05	Viabilità e infrastrutture stradali	12,2662	0	14,2653	83,0295	15,2904	83,0295
Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità							
		12,2662	0	14,2653	83,0295	15,2904	83,0295
Missione 11: Soccorso civile							
01	Sistema di protezione civile	0,0754	0	0,1411	0	0,1002	0
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 11: Soccorso civile							
		0,0754	0	0,1411	0	0,1002	0
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,7853	0	2,2349	0	2,4615	0
02	Interventi per la disabilità	1,4316	0	0,9637	0	1,0584	0
Totale Missioni e Programmi							
		1,4316	0	0,9637	0	1,0584	0
Totale Missioni e Programmi							
		1,4316	0	0,9637	0	1,0584	0



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)						
		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
03	Interventi per gli anziani	0,8215	0,6373	0,8861	0,1616	0,9637	0,1616	0,337
04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	2,6897	6,3409	2,5303	0,8025	2,7711	0,8025	0,8258
05	Interventi per le famiglie	0	0	0	0	0	0	0
06	Interventi per il diritto alla casa	0,4624	0	0,1082	0	0,0402	0	0,59
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,1595	0	0,162	0	0,167	0	0,1267
08	Cooperazione e associazionismo	0,6603	0	0,6564	0	0,7458	0	0,0235
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,8181	0	1,0389	0	1,1443	0	0,2924
Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		8,8284	6,9782	8,5805	0,9641	9,352	0,9641	3,1199
Missione 13: Tutela della salute								
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0	0	0	0	0	0	0
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0	0	0	0	0	0	0
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0	0	0	0	0	0	0
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0	0	0	0	0	0	0
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0	0	0	0	0	0	0
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0	0	0	0	0	0	0
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0	0	0	0	0	0	0

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

COMUNE DI ROSATE



COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
			Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto
MISSIONI E PROGRAMMI			Incidenza Missioni /Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione FPV totale di cui Incidenza FPV totale	Incidenza Missioni /Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione FPV totale di cui Incidenza FPV totale	Incidenza Missioni /Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione FPV totale di cui Incidenza FPV totale	Incidenza Missioni /Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione FPV totale di cui Incidenza FPV totale	Incidenza Missioni /Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione FPV totale di cui Incidenza FPV totale	Incidenza Missioni /Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione FPV totale di cui Incidenza FPV totale	di cui Incidenza FPV / Totale economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Totale Missione 13: Tutela della salute									
			0	0	0	0	0	0	0
Missione 14: Sviluppo economico e competitività									
01	Industria e PMI e Artigianato		0,1153	0	0,1061	0	0,1205	0	0,0036
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		0,1153	0	0,1152	0	0,1117	0	0,1406
03	Ricerca e innovazione		0	0	0	0	0	0	0
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità		0,0078	0	0,0075	0	0,0081	0	0,0031
Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitività			0,2384	0	0,2288	0	0,2403	0	0,1473
Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro		0,0381	0	0,0367	0	0,0392	0	0,0197
02	Formazione professionale		0	0	0	0	0	0	0
03	Sostegno all'occupazione		0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale			0,0381	0	0,0367	0	0,0392	0	0,0197
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare		0	0	0	0	0	0	0
02	Caccia e pesca		0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			0	0	0	0	0	0	0
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche									



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)						
		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
01	Fonti energetiche	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0	0	0	0	0	0	0
Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0	0	0	0	0	0	0
Missione 19: Relazioni internazionali								
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 19: Relazioni internazionali		0	0	0	0	0	0	0
Missione 20: Fondi e accantonamenti								
01	Fondo di riserva	0,8505	0	0,6853	0	0	0	5,5367
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,6118	0	1,7872	0	0	0	14,4385
03	Altri Fondi	0,1014	0	0,4318	0	0	0	3,4882
Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti		2,5637	0	2,9043	0	0	0	23,4634
Missione 50: Debito pubblico								
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0	0	0	0	0	0	0
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,4524	0	2,3634	0	2,6927	0	0,032
Totale Missione 50: Debito pubblico		2,4524	0	2,3634	0	2,6927	0	0,032



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

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI									
Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto					
Incidenza Missioni /Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione FPV totale	di cui Incidenza stanziamento / FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni /Programmi: FPV: Previsioni stanziamento / FPV / Previsione FPV totale	di cui Incidenza stanziamento / FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni programma: FPV: FPV / Totale FPV) (Impegni + FPV) / Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza			
Missione 60: Anticipazioni finanziarie									
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie									
Missione 99: Servizi per conto terzi									
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13,2587	0	12,7773	0	10,2461	0	30,696	0
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Missione 99: Servizi per conto terzi									