

Comune di BATTAGLIA TERME (Prov. Padova)
SERVIZIO FINANZIARIO

**PIANO TRIENNALE 2018/2020 PER LA RAZIONALIZZAZIONE
DELL'UTILIZZO DELLE DOTAZIONI STRUMENTALI (ART. 2
COMMI 594 E 599 L. 244/2007).**

PREMESSA QUADRO NORMATIVO

Premesso che l'art. 2,

- comma 594, della legge finanziaria per il 2008 recita: *“Ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:*
 - o *delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;*
 - o *delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;*
 - o *dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.”;*
- comma 595 dello stesso articolo prevede: *“Nei piani di cui alla lettera a) del comma 594 sono altresì indicate le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze”;*
- comma 596 prevede: *“Qualora gli interventi di cui al comma 594 implicino la dismissione di dotazioni strumentali, il piano è corredato della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici”;*
- il comma 597 recita testualmente: *“A consuntivo annuale, le Amministrazioni trasmettono una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei Conti competente”;*
- comma 598 stabilisce che *“I piani triennali di cui al comma 594 sono resi pubblici con le modalità previste dall'articolo 11 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e dall'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale, di cui al citato decreto legislativo n. 82 del 2005.”;*
- comma 599 dispone che *“Le amministrazioni di cui al comma 594, sulla base di criteri e modalità definiti con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri da adottare, sentita l'Agenzia del demanio, entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, all'esito della ricognizione propedeutica alla adozione dei piani triennali di cui alla lettera c) del comma 594 provvedono a comunicare al Ministero dell'economia e delle finanze i dati relativi a:*

- a) *i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva ed indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti in favore di terzi;*
- b) *i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo e determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità.”;*

Il presente piano si riferisce ai servizi amministrativi comunali e non comprende i dipendenti che non svolgono funzioni amministrative e/o non sono organizzati per stazioni di lavoro.

Le dotazioni strumentali anche informatiche che corredano le stazioni di lavoro degli uffici del Comune, compresa la Biblioteca comunale, sono di seguito riportate:

Dotazione strumentale	Situazione al 31.12.2017	Proprietà comunale	Noleggio Comodato d'uso
Personal Computer	31	31	0
Stampanti – Plotter	10	10	0
Telefax	1	1	0
Fotocopiatrici	4	3	1
Telefoni Fissi	22	22	0
Telefoni mobili	2	2	0

Da specificare che da gennaio 2018 i fotocopiatori, sono sempre 4, ma n. 3 a noleggio e 1 di proprietà (Biblioteca).

GLOSSARIO

- posto di lavoro = postazione individuale;
- ufficio = posti di lavoro collocati in un medesimo locale;
- area di lavoro = insieme di uffici che insistono su una stessa area.

La dotazione standard del posto di lavoro è attualmente così composta:

- un personal computer con relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici dell'automazione d'ufficio (editor, browser web, foglio elettronico, etc. presenti nel pacchetto integrato Office di Windows);
- un telefono connesso alla centrale telefonica;
- un collegamento ad una stampante/fotocopiatore individuale e/o di rete presente nell'ufficio;
- un telefax in dotazione solo per l'area di lavoro;

E' attiva un'assistenza tecnica interna che cura l'installazione, la manutenzione e la gestione del software di base e dei software applicativi utilizzati presso i vari uffici amministrativi e cura la manutenzione ordinaria e straordinaria delle attrezzature informatiche.

L'acquisizione di nuove attrezzature informatiche avviene di norma utilizzando le Convenzioni Consip e il relativo Mercato Elettronico.

- per l'utilizzo delle attrezzature informatiche gli acquisti/i servizi saranno effettuati tramite CONSIP/MEPA:
 - o l'acquisto di computer, stampanti di rete e fotocopiatrici di uguali caratteristiche, per quanto possibile, al fine del conseguimento di risparmi nella gamma dei ricambi e prodotti di gestione (toner, carta, ecc.);

CRITERI DI GESTIONE DELLE DOTAZIONI INFORMATICHE

La gestione del sistema informatico è curata attraverso Ditta specializzata ricercata sul Mercato Elettronico, con incarico forfettario ad ore annuale e a chiamata su necessità.

L'acquisizione e/o il noleggio delle attrezzature sono avvenuti, quando possibile, tramite convenzioni Consip.

Le dotazioni e le apparecchiature sono ridotte al minimo e la sostituzione avverrà in caso di malfunzionamento e/o guasti e rotture, valutando, in ogni occasione, la migliore modalità di approvvigionamento.

CRITERI DI GESTIONE DEI TELEFONI

a) Telefoni fissi

E' previsto un apparecchio telefonico per ogni posto di lavoro con linee e numeri condivisi su più postazioni. Il sistema telefonico è gestito tecnologia Voip e di proprietà comunale, una ditta esterna cura l'assistenza e la manutenzione della sola centrale telefonica.

Gli apparecchi sono in proprietà e la sostituzione viene effettuata solo in caso di guasto irreparabile.

b) Telefoni cellulari

Sono attualmente attivi n. 2 telefoni cellulari con oneri a carico dell'Amministrazione. Gli apparecchi cellulari sono stati assegnati in relazione alla funzione ricoperta che richiede pronta e costante reperibilità.

I telefoni cellulari sono stati assegnati a:

- N. 1 Agente di Polizia Locale
- N. 1 Comandante di Polizia Locale

CRITERI DI GESTIONE DEL TEFAX

La funzione del fax si è notevolmente ridimensionata a causa dell'utilizzo della posta elettronica. Gli apparecchi telefax sono attualmente uno e per il momento se ne prevede il mantenimento.

CRITERI DI GESTIONE DELLE APPARECCHIATURE DI FOTORIPRODUZIONE.

I fotocopiatori in dotazione sono in parte a noleggio ed in parte in proprietà.

ULTERIORI INIZIATIVE DI RAZIONALIZZAZIONE DA INTRAPRENDERE NEL TRIENNIO

Nell'ottica di un piano generale di aggiornamento e razionalizzazione della struttura informatica del Comune vi è l'iniziativa di aggiornamento della telefonia in uso presso gli uffici prevedendo l'affidamento ad un unico gestore per tutta la telefonia fissa.

PARCO COMUNALE VEICOLI DI SERVIZIO

Il Comune ha a disposizione gli automezzi di seguito specificati; l'utilizzo di mezzi alternativi di trasporto rispetto quelli di proprietà comunale, oltre alla manutenzione programmata degli automezzi stessi:

Automezzi	Targa	PIANO TRIENNALE		
		2018	2019	2020
FIAT MULTIPLA - UFFICI	CX833NH	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria
FIAT GRANDE PUNTO – POLIZIA LOC.	DL230GH	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria
SCUDO - SOCIALE	CK719TE	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria
QUADRICICLO - MAESTRANZE	DY95416	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria
DUCATO - PROTEZIONE CIVILE	CG272GK	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria
LAND ROVER - PROTEZIONE CIVILE	ZA950CA	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria
ELLEBI RIMORCHIO - PROT.NE CIVILE	AA 44657	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria
ROULOTTE - PROTEZIONE CIVILE	VI020756	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria
GAVIA - STRADE	PD/AF928	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria	Manutenzione ordinaria

Tutti gli automezzi sopra specificati sono strettamente indispensabili ai vari settori comunali per i quali sono stati destinati e pertanto, pur essendo alcuni di loro obsoleti, non sono previste a breve sostituzioni e/o dismissioni. Si evidenzia inoltre che in occasione delle periodiche revisioni si è provveduto e si provvederà al generale controllo del mezzo, al fine di garantire le costanti condizioni di sicurezza, anche ad effettuare gli adeguati interventi finalizzati a consentire possibili economicità nei consumi di carburante. Per quanto possibile in alcuni situazioni (es. corsi e seminari di formazione del personale dipendente) si è potuto altresì ricorrere al trasporto pubblico, o, in alternativa, all'uso del mezzo proprio del dipendente, senza rimborso delle spese di carburante, cercando così di limitare l'uso dei mezzi comunali quasi esclusivamente dolo all'interno del territorio comunale.

Per gli anni 2018, 2019 e 2020 la regola da seguire per la razionalizzazione dell'utilizzo è quella di coordinare le uscite dei mezzi per lo svolgimento di più servizi ed il ricorso agli odierni strumenti di trasmissione di documenti e dati per via informatica per ridurre il consumo di carburante.

PATRIMONIO IMMOBILIARE DISPONIBILE

Per quanto riguarda i beni immobili facenti parte del patrimonio immobiliare disponibile del Comune si fornisce l'elenco di seguito indicato:

Indirizzo Immobili uso abitativo	PIANO TRIENNALE		
	2018	2019	2020
Via Maggiore, 7	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via G.Galilei, 11	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 7	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 6	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 7	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 7	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 8	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 8	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 8	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 7	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 6	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 7	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 6	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 6 pp	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria

Via Maggiore, 8	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via G.Galilei, 5	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 3	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via G.Galilei, 15	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 6 pp	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Viale A. Volta, 14	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via G.Galilei, 3	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 6	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria
Via Maggiore, 8	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Ordinaria

PATRIMONIO IMMOBILIARE AD USO SERVIZIO

- Sede comunale - Viale A. Volta , n4;
- Istituto comprensivo (Scuola primaria e secondaria) – Piazza Don Marco Milani;
- Impianti sportivi (Palestra + Tensostruttura) – Via Montenovo;
- Biblioteca comunale – Piazza della Libertà;
- Museo della navigazione fluviale – Via Ortazzo
- Stabilimento Termale Pietro D’Abano (10% di proprietà comunale – 90% di proprietà Regione Veneto) – Viale Sant’Elena;
- Campo da calcio – Via Rinaldi;
- Centro sociale Bachelet – Via A. Manzoni;
- Magazzino comunale – Via Montenovo;
- Sede Protezione civile – Via Maggiore.

LINEE DI INDIRIZZO PER IL PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE

Vengono individuate le seguenti linee di indirizzo per il triennio 2018/2020 da parte dell’Amministrazione Comunale onde conseguire l’obiettivo della razionalizzazione delle spese di funzionamento delle proprie strutture ed ottemperare, quindi, alle prescrizioni normative sopra enunciate, in ordine a:

- acquisto e utilizzo di computer, stampanti e fotocopiatrici di uguali caratteristiche, per quanto possibile, al fine del conseguimento di risparmi nella gamma dei ricambi e prodotti di gestione (toner, carta, ecc.), tramite CONSIP/MEPA;
- mantenimento dotazione cellulari in essere;
- dismissione di dotazioni strumentali vetuste e non più funzionanti;
- interventi di manutenzione conservazione e miglior utilizzo dei beni con conseguente economie di spesa nell’arco del triennio;

Vengono inoltre individuate le seguenti misure di razionalizzazione atte al raggiungimento dell’obiettivo del contenimento della spesa relativa all’utilizzo di attrezzature anche informatiche, gestione autovetture di servizio, della telefonia mobile e dei beni immobili ad uso abitativo:

- il mantenimento della telefonia mobile (due sim), assegnando i telefoni cellulari esclusivamente al personale della polizia locale che, per esigenze di servizio, devono assicurare pronta e costante reperibilità;
- manutenzioni programmate per gli immobili ad uso abitativo;

- Demandare agli assegnatari del piano delle risorse e degli obiettivi il raggiungimento degli stessi come sopra evidenziati.

li, 27.03.2018

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. CERETTA Gianni



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
1 Rigidità strutturale bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	32,59	34,92	36,14
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	93,65	100,37	103,86
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	74,55		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	55,35	59,33	61,39
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	44,41		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
3 Spese di personale				
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamanti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) (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) /(Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	37,07	38,13	37,93
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	(pdc 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) /(Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	19,63	19,63	19,63
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	189,65	189,65	189,65
4 Esternalizzazione dei servizi				
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	7,85	8,06	8,06

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
5 Interessi passivi				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,00	0,00	0,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
6 Investimenti				
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	16,67	9,09	5,44
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	107,08	52,11	29,96
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	107,08	52,11	29,96
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	43,79	42,50	13,04
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" (10)	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoiazioni) / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" (10)	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	98,42		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00		
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
8.3	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)	0,00		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	85,49		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	14,50		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	0,00	0,00	0,00
	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)			
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	28,74	23,27	24,08
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	31,26	24,26	24,26

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018
Indicatori sintetici

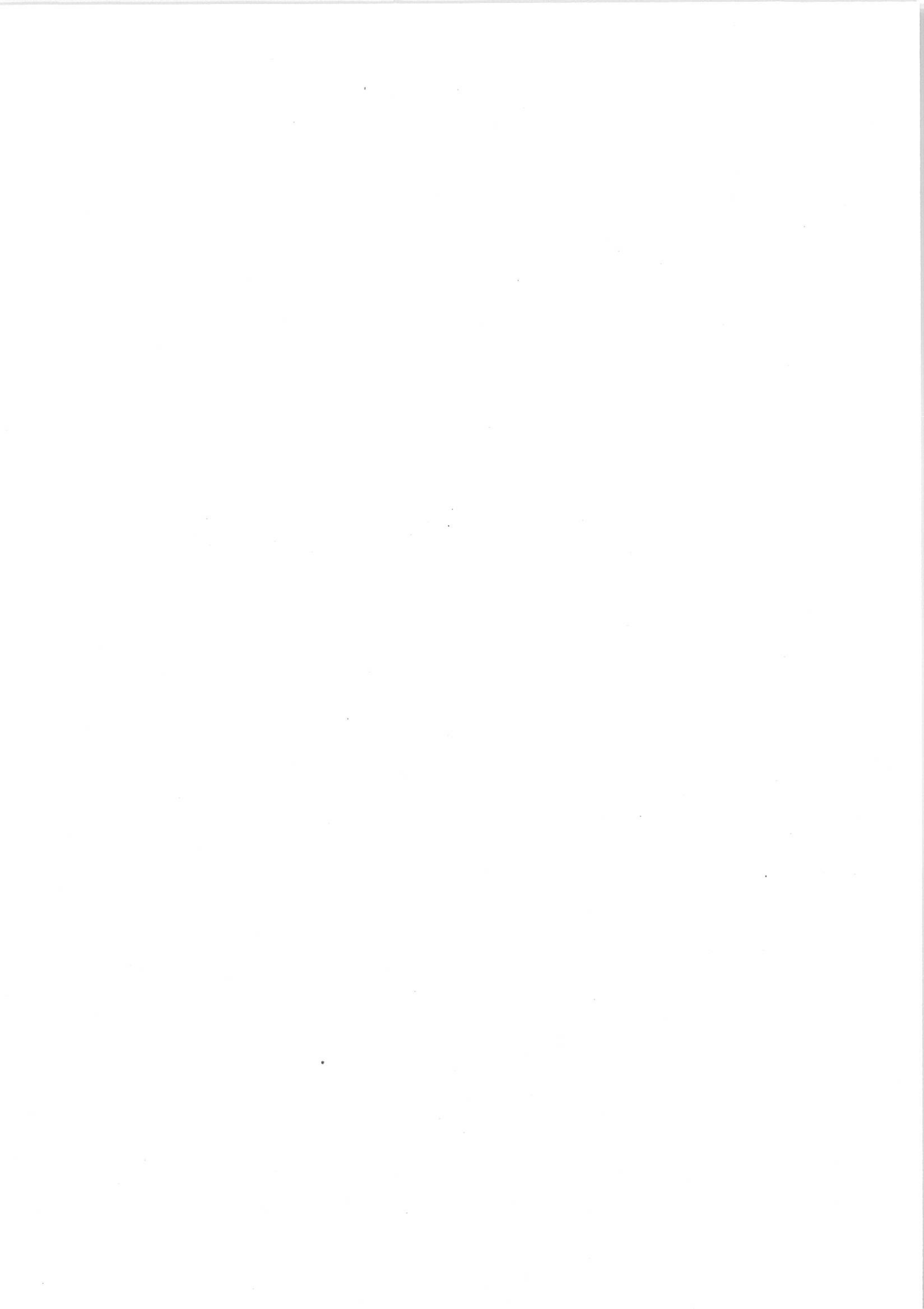
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 0:							
000	Tipologia 0:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00000	Totale TITOLO 0:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	28,38	33,25	31,89	40,81	100,00	79,22
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	14,24	16,14	16,59	21,17	100,00	69,87
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	42,62	49,39	48,48	61,99	100,00	76,03
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8,73	8,47	8,70	9,96	100,00	85,48
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	2,45	100,00	99,85
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,93	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	9,65	8,47	8,70	12,66	100,00	88,56
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,47	6,21	6,38	5,15	100,00	86,25
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,60	0,68	0,70	1,49	100,00	44,63
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	2,83	0,08	0,08	0,59	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,12	1,06	1,09	0,87	61,63	99,15
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	10,02	8,02	8,25	8,10	96,56	80,98
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	4,07	1,58	0,00	4,92	100,00	26,55
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,81	1,42	2,60	1,26	100,00	92,59
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,56	0,63	0,65	0,42	100,00	77,70
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	6,44	3,64	3,25	6,90	100,00	42,08
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13,36	15,14	15,56	0,00	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13,36	15,14	15,56	0,00	100,00	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	13,07	10,28	10,56	7,23	100,00	98,52
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	4,83	5,06	5,20	3,11	100,00	99,93
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	17,91	15,33	15,76	10,35	100,00	98,95
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	148,48	78,04

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)			
		ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020				Incidenza		(dati percentuali)	
		Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Media (Impegni + FPV) / Media (Impegni + FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Media crediti) / Media (Impegni + residui definitivi)				
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1														
	2	1,27	0,00	89,11	1,34	0,00	1,37	0,00	2,02	0,00	82,25				
	3	7,24	0,00	89,86	8,01	0,00	8,23	0,00	9,70	0,00	85,55				
	4	3,23	0,00	99,83	3,67	0,00	3,77	0,00	3,75	0,00	97,60				
	5	0,62	0,00	100,00	0,71	0,00	0,73	0,00	1,10	0,00	44,95				
	6	4,22	0,00	100,00	7,95	0,00	4,92	0,00	4,80	0,00	78,74				
	7	0,08	0,00	100,00	0,09	0,00	0,10	0,00	0,14	0,00	47,70				
	8	2,52	0,00	100,00	2,57	0,00	2,64	0,00	2,54	0,00	96,47				
	9	4,94	0,00	97,38	5,60	0,00	5,75	0,00	6,55	0,00	83,94				
	10	0,07	0,00	100,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,41	0,00	67,10				
	11	0,07	0,00	100,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,41	0,00	67,10				
TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		24,20	0,00	95,71	30,01	0,00	27,59	0,00	31,00	0,00	83,33				
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1														
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		2,31	0,00	100,00	2,62	0,00	2,69	0,00	3,10	0,00	93,92			
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	0,79	0,00	100,00	0,90	0,00	0,92	0,00	1,32	0,00	78,10				
	2	0,66	0,00	100,00	0,74	0,00	0,76	0,00	4,72	0,00	75,09				
	6	2,20	0,00	100,00	2,50	0,00	2,57	0,00	1,77	0,00	77,26				
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		3,65	0,00	100,00	4,14	0,00	4,25	0,00	7,82	0,00	76,32			
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	1,44	0,00	47,75				
	2	9,56	0,00	96,27	2,87	0,00	2,95	0,00	2,87	0,00	66,31				
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		9,57	0,00	96,32	2,88	0,00	2,96	0,00	4,31	0,00	58,40			
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1														
	2	1,00	0,00	100,00	1,14	0,00	1,17	0,00	3,02	0,00	61,59				
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,14	0,00	100,00	0,16	0,00	0,16	0,00	0,28	0,00	97,88			
Missione 7: Turismo	1	1,14	0,00	100,00	1,30	0,00	1,33	0,00	3,30	0,00	64,06				
	1	0,10	0,00	100,00	0,11	0,00	0,12	0,00	0,28	0,00	22,42				
TOTALE Missione 7: Turismo		0,10	0,00	100,00	0,11	0,00	0,12	0,00	0,28	0,00	22,42				
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1														
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,92	0,00	100,00	1,05	0,00	1,07	0,00	1,47	0,00	93,14			

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018

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

[illegible]

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 05-04-2018

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)				ESERCIZIO 2019				ESERCIZIO 2020				MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)	
		ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2020	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale
	1	0,31	0,00	0,00	0,00	0,44	0,00	0,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	2,51	0,00	0,00	2,85	2,85	0,00	2,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	2,82	0,00	0,00	3,28	3,28	0,00	3,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	13,36	0,00	100,00	15,14	15,14	100,00	15,56	0,00	0,00	15,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	13,36	0,00	100,00	15,14	15,14	100,00	15,56	0,00	0,00	15,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	17,91	0,00	100,00	15,33	15,33	100,00	15,76	0,00	0,00	15,76	0,00	0,00	98,56	98,56
	TOTALE	17,91	0,00	100,00	15,33	15,33	100,00	15,76	0,00	0,00	15,76	0,00	0,00	98,56	98,56

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

