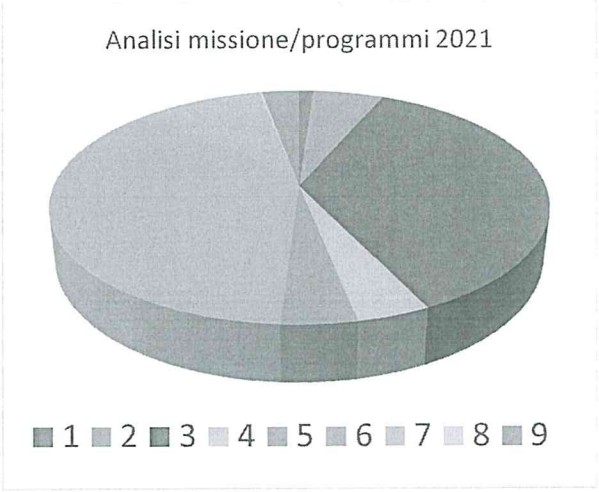


Obiettivi annuali e pluriennali:

1. Sostegno alle famiglie / persone in difficoltà / persone a rischio di esclusione sociale mediante erogazione di contributi diretti ovvero attraverso la collaborazione di associazioni / istituti operanti sul territorio;
2. Sostegno alle famiglie / persone in difficoltà / persone a rischio di esclusione sociale con l'erogazione di risorse alle famiglie anche mediante la creazione di opportunità di formazione e lavoro in favore dei componenti dei nuclei familiari, per affrancarli nella loro condizione di svantaggio tramite la predisposizione di progetti personalizzati, da monitorare e da verificare periodicamente;
3. Monitoraggio bandi regionali o provinciali per l'individuazione di contributi a sostegno di specifiche realtà locali;
4. Verifica delle concessioni cimiteriali in scadenza e avvio delle procedure per l'eventuale rinuncia / rinnovo;
5. Abbattimento barriere architettoniche nel cimitero di Canaro e miglioramento dei servizi igienici;
6. Valorizzazione delle realtà associative locali al alto valore sociale;
7. Individuazione nuovi spazi per realizzazione nuovi loculi nei cimiteri comunali.

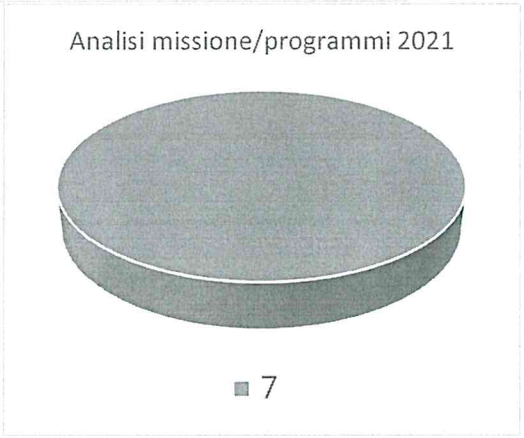
Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

All'interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi (sono valorizzati i programmi di solo interesse del comune).

Programma		*Anno 2019*	*Anno 2020*	*Anno 2021*
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	16.500,00	11.600,00	11.600,00
	TOTALI MISSIONE	**16.500,00**	**11.600,00**	**11.600,00**



Obiettivi annuali e pluriennali:

1. Interventi sull'ambiente a tutela della salute;
2. Attività di prevenzione malattie trasmesse da insetti mediante mirati programmi di disinfestazione. Piano comunale per la lotta alle zanzare da adottarsi nel tempo corretto per una efficace prevenzione del fenomeno in collaborazione con la ULSS 5. Tale piano dovrà prevedere sia incentivazioni verso buone pratiche da parte dei cittadini, sia interventi diretti, anche sperimentali, finalizzati al controllo della riproduzione ma anche alla eliminazione degli insetti adulti.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

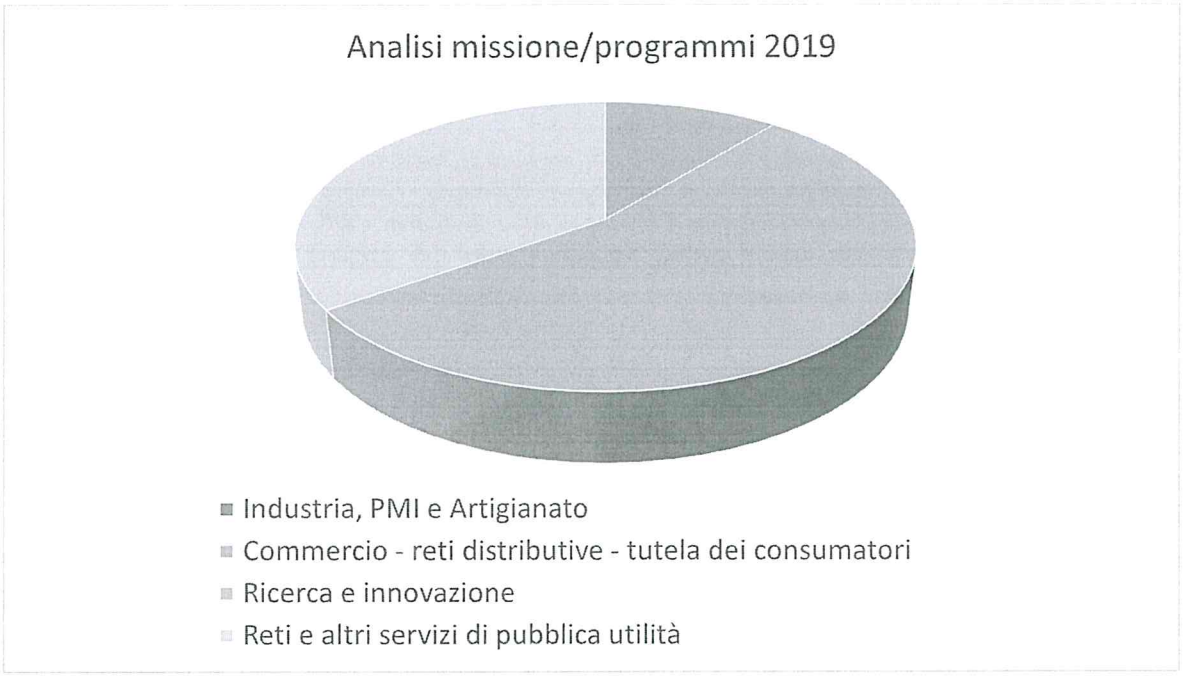
"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

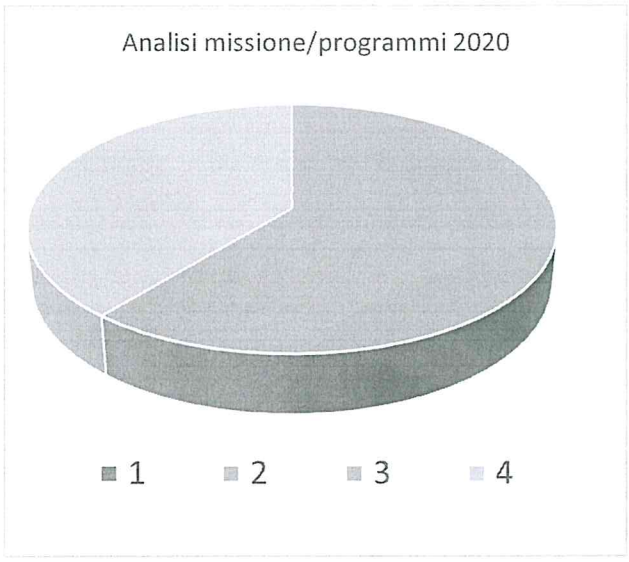
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività."

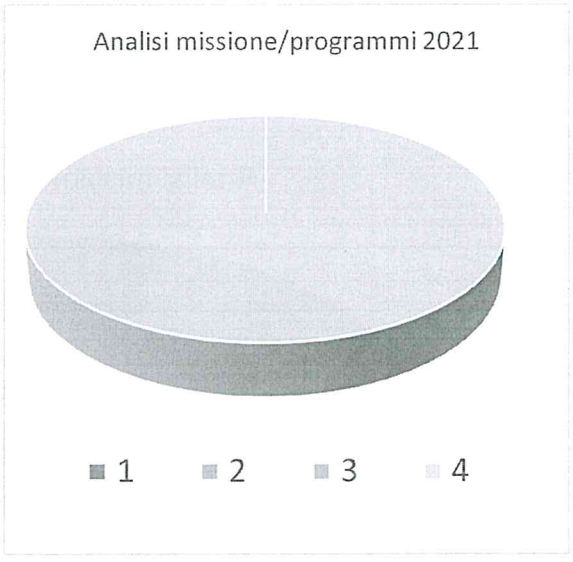
All'interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma		*Anno 2019*	*Anno 2020*	*Anno 2021*
1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela	1000,00	0,00	0,00

	dei consumatori			
3	Ricerca e innovazione	5000,00	5000,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	3205,00	3205,00	3205,00
	TOTALI MISSIONE	**9205,00**	**8205,00**	**3205,00**







Obiettivi annuali e pluriennali:

1. Realizzazione concorsi per erogazioni premi di laurea su tesi aventi per tema sia la ricerca di energia pulita da fonti rinnovabili, sia l'innovazione in agricoltura, come da convenzioni.

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

Obiettivi annuali e pluriennali:

1. Studio di sistemi volti alla promozione dei prodotti locali, in sinergia con i produttori e le relative associazioni di categoria;
2. Introduzione di sistemi di ascolto delle istanze dei portatori di interesse delle categorie produttive.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche."

Obiettivi annuali e pluriennali:

1. Analisi della possibilità di riqualificazione energetica dell'edificio scolastico.

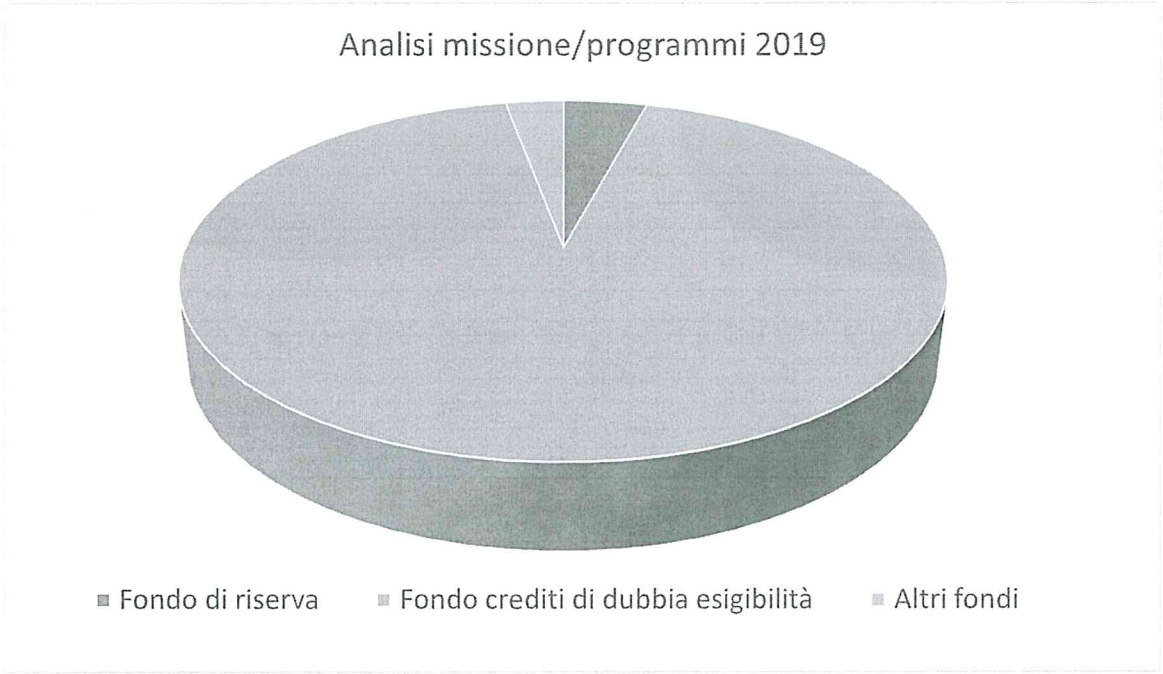
Missione 20 - Fondi e accantonamenti

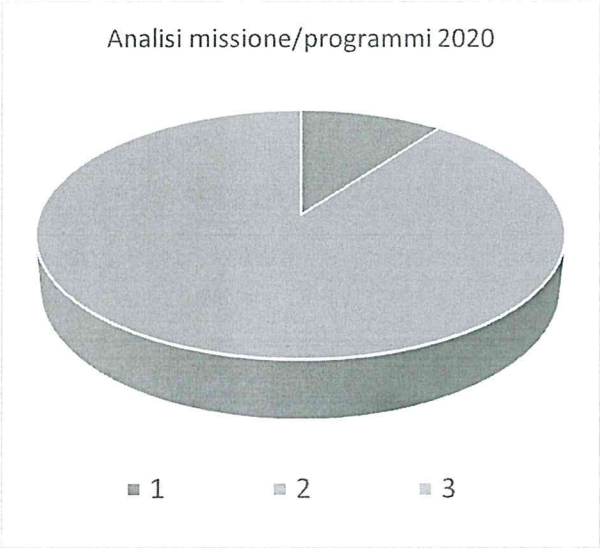
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

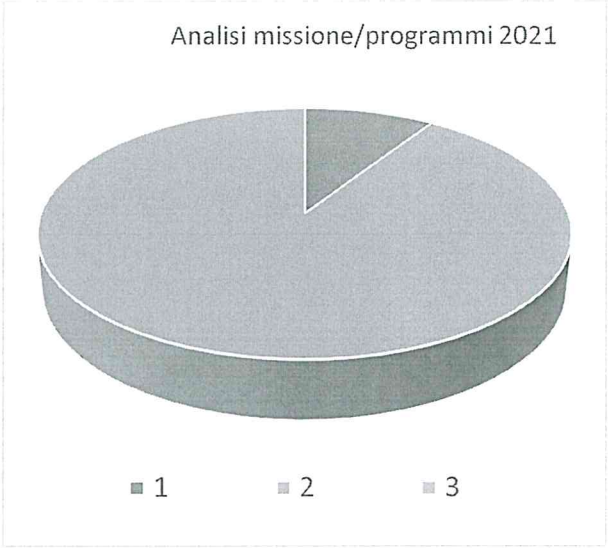
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.
Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Fondo di riserva	14.593,00	14.731,00	13.996,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	326.712,00	130.425,00	137.290,00
3	Altri fondi	10.200,00	0,00	0,00
	TOTALI MISSIONE	**351.505,00**	**145.156,00**	**151.286,00**







Obiettivi annuali e pluriennali:

1. Riduzione progressiva dell'importo da accantonare a bilancio a titolo di Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità mediante un maggiore e costante monitoraggio delle entrate e mediante il potenziamento dell'attività di recupero crediti.

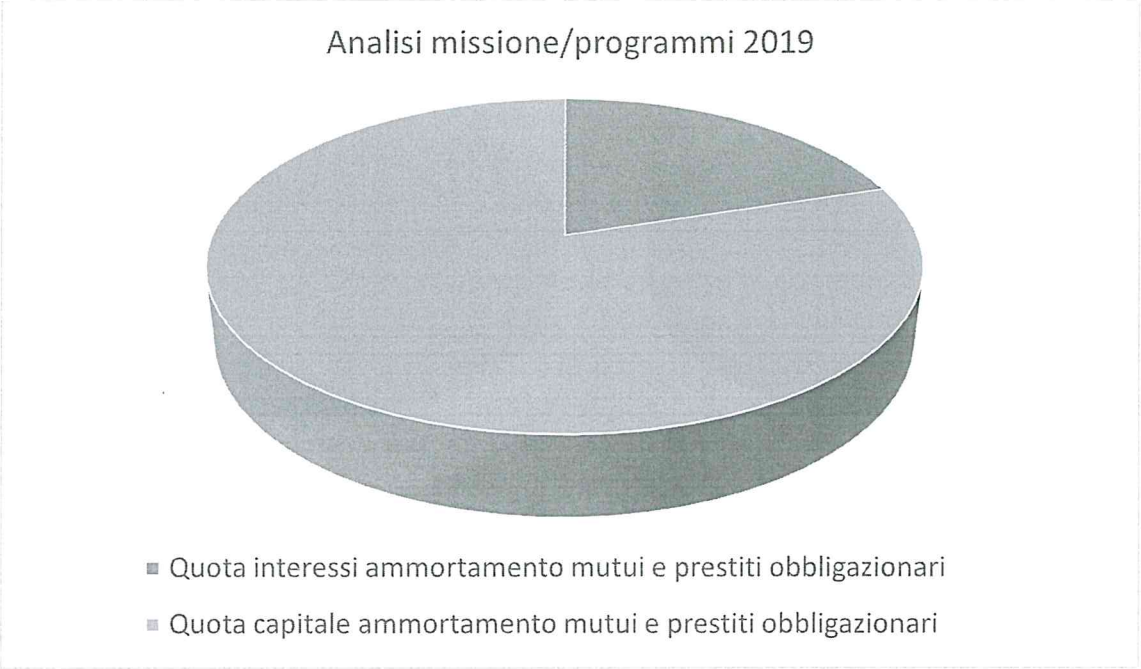
Missione 50 - Debito pubblico

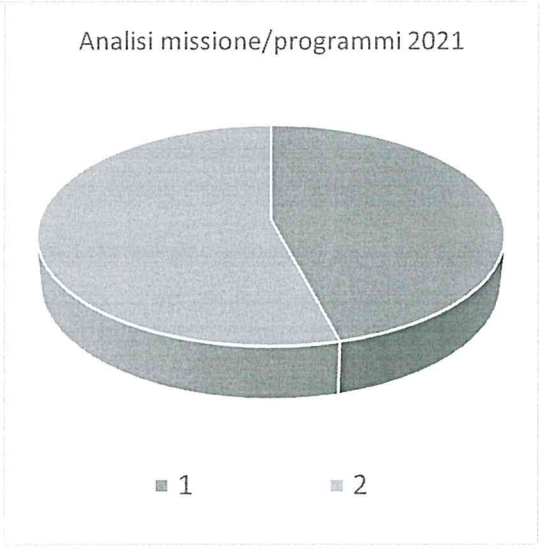
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma		*Anno 2019*	*Anno 2020*	*Anno 2021*
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	41.950,00	114.470,00	108.320,00
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	166.100,00	121.520,00	127.680,00
	TOTALI MISSIONE	**208.050,00**	**235.990,00**	**236.000,00**





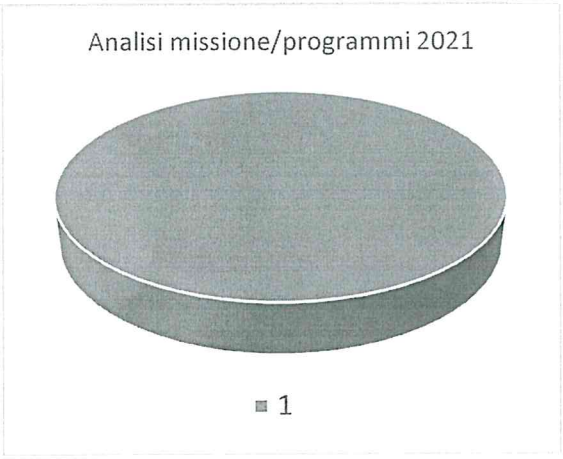
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma		*Anno 2019*	*Anno 2020*	*Anno 2021*
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	605.097,00	605.097,00	605.097,00
	TOTALI MISSIONE	**605.097,00**	**605.097,00**	**605.097,00**



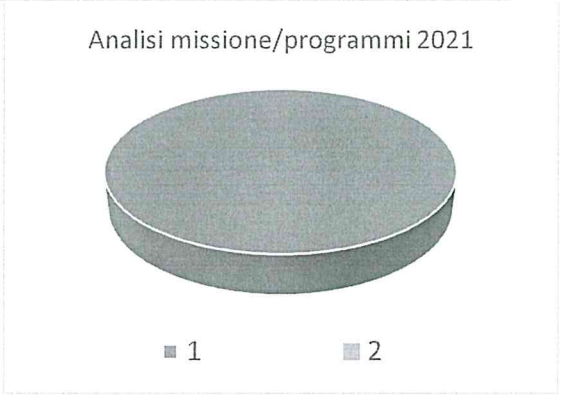
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma		*Anno 2019*	*Anno 2020*	*Anno 2021*
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	700.000,00	700.000,00	700.000,00
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
	TOTALI MISSIONE	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**



GLI INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI – IL PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

L'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

In attuazione di detto articolo è stato emanato il decreto del Ministero dell'interno (decreto del 22 dicembre 2015), concernente il piano degli indicatori per gli enti locali (allegati 1 e 2) e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria (Allegati 3 e 4). Gli enti locali ed i loro enti e organismi strumentali allegano il Piano degli indicatori al bilancio di previsione e al rendiconto della gestione.

Le prime applicazioni del decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019.

Il Piano degli indicatori di bilancio 2018/2020 per il Comune di Canaro è stato allegato al Bilancio di Previsione approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 24.03.2018 e ad essa si rimanda.

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 01-04-2019

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di

			previsione) (dati percentuali)		
			2019	**2020**	**2021**
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)	27,30	32,17	32,85
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)	85,19	96,85	98,79
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)	40,13		
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)	57,18	65,00	66,31
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)	28,82		
3	**Spese di personale**				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	24,95	25,32	26,11
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)	5,17	5,17	5,16
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	1,05	1,04	1,04
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti 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)	211,44	211,67	212,19
4	**Esternalizzazione dei servizi**				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti 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	26,87	28,63	29,05
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")	1,50	4,59	4,42
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"	0,23	0,08	0,09
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"	2,32	0,86	0,45
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	13,11	35,88	5,51
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)	145,17	494,81	50,37
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)	0,98	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)	146,15	494,81	50,37
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)	93,13	9,44	97,31
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (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 rinegoziazioni)/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
7	**Debiti non finanziari**				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento 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")	100,00		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]/ stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	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)	5,52	4,03	4,24
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti 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	7,28	9,38	9,57
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)	1.114,19		
9	**Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)**				

9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	23,10		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	6,26		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	62,82		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	7,80		
10	**Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente**				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
11	**Fondo pluriennale vincolato**				
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio *(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)*	100,00	0,00	0,00
12	**Partite di giro e conto terzi**				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate *(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)*	24,14	27,45	28,00
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa *(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)*	26,39	28,90	29,59

(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 che 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 con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 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 2019, 2020, 2021, approvato il 01-04-2019
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2019/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	*Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa*						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	27,67	22,54	29,77	41,90	100,00	77,20
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	8,26	6,97	9,20	10,60	100,00	53,51
10000	*Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa*	*35,93*	*29,51*	*38,97*	*52,50*	*100,00*	*72,42*
TITOLO 2:	*Trasferimenti correnti*						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	10,33	8,72	11,51	13,75	100,00	37,04
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	2,30	0,87	0,00	3,61	100,00	48,35
20000	*Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti*	*12,63*	*9,59*	*11,51*	*17,36*	*100,00*	*39,39*
TITOLO 3:	*Entrate extratributarie*						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4,14	3,76	4,85	5,65	100,00	87,83
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	8,62	2,34	3,09	4,89	100,00	1,11
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,16	0,00	0,01	0,00	100,00	17,86
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,01	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	4,25	3,59	4,74	4,62	100,00	12,88
30000	*Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie*	*17,17*	*9,70*	*12,69*	*15,17*	*100,00*	*37,06*
TITOLO 4:	*Entrate in conto capitale*						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1,21	23,30	0,00	4,42	100,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,79	2,36	3,11	1,26	100,00	87,56
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,23	0,19	0,26	0,28	100,00	87,89
40000	*Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale*	*4,23*	*25,85*	*3,37*	*5,96*	*100,00*	*22,60*
TITOLO 6:	*Accensione Prestiti*						
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
60000	*Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*
TITOLO 7:	*Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13,92	11,75	15,51	0,00	100,00	0,00
70000	*Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*	*13,92*	*11,75*	*15,51*	*0,00*	*100,00*	*0,00*
TITOLO 9:	*Entrate per conto terzi e partite di giro*						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	14,09	11,89	15,70	8,04	100,00	98,44
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,01	1,70	2,24	0,97	100,00	97,53
90000	*Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di*	*16,11*	*13,59*	*17,95*	*9,01*	*100,00*	*98,34*

giro						
TOTALE ENTRATE	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

(*) 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.

Allegato n.1-c

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il 01-04-2019
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 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020		ESERCIZIO 2021				
			Incidenza Missione/Programma : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza + FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma : Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,60	0,00	100,00	0,52	0,00	0,69	0,00	0,86	0,00	92,55
	2	Segreteria generale	3,84	0,00	100,00	3,33	0,00	4,40	0,00	4,67	1,50	62,81
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione , provveditorato	4,05	0,00	100,00	3,32	0,00	4,34	0,00	5,95	3,47	57,54
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,92	0,00	100,00	0,52	0,00	0,67	0,00	1,23	0,00	28,78
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,76	0,00	100,00	0,47	0,00	0,46	0,00	6,17	16,05	43,79
	6	Ufficio tecnico	2,50	0,00	100,00	1,98	0,00	2,48	0,00	4,55	4,94	77,04
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,99	0,00	100,00	1,73	0,00	2,28	0,00	1,80	0,00	94,57
	8	Statistica e sistemi informativi	0,67	0,00	100,00	0,58	0,00	0,77	0,00	0,91	0,18	65,41
	10	Risorse umane	0,80	0,00	100,00	0,71	0,00	0,97	0,00	1,05	3,56	22,45
	11	Altri servizi generali	0,61	0,00	100,00	0,53	0,00	0,63	0,00	0,86	0,19	70,63
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		18,74	0,00	100,00	13,68	0,00	17,69	0,00	28,04	29,88	58,10
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	5,48	0,00	100,00	3,42	0,00	4,51	0,00	5,20	0,00	27,33
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	42,86
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		5,51	0,00	100,00	3,45	0,00	4,55	0,00	5,24	0,00	27,44
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	0,45	0,00	100,00	0,39	0,00	0,51	0,00	0,80	0,00	63,16
	2	Altri ordini di istruzione	2,43	0,00	100,00	1,41	0,00	1,75	0,00	2,51	0,00	43,20
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	3,14	0,00	100,00	2,73	0,00	3,61	0,00	4,19	0,08	60,68
	7	Diritto allo studio	0,13	0,00	100,00	0,12	0,00	0,15	0,00	0,07	0,00	51,36
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		6,15	0,00	100,00	4,65	0,00	6,03	0,00	7,57	0,08	54,51
Missione 5:												

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,05	28,85	81,35
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2,15	0,00	100,00	0,98	0,00	1,26	0,00	0,89	0,00	51,03
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		2,15	0,00	100,00	0,98	0,00	1,26	0,00	7,94	28,85	74,87
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	0,69	0,00	100,00	0,58	0,00	0,68	0,00	1,86	4,74	52,71
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,69	0,00	100,00	0,58	0,00	0,68	0,00	1,86	4,74	52,71
Missione 7: Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,38	0,00	100,00	0,23	0,00	0,22	0,00	0,55	0,00	45,51
	TOTALE Missione 7: Turismo		0,38	0,00	100,00	0,23	0,00	0,22	0,00	0,55	0,00	45,51
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	1,53	0,00	100,00	1,31	0,00	1,73	0,00	2,12	0,00	95,06
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,83	0,00	100,00	1,59	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		3,36	0,00	100,00	2,90	0,00	3,83	0,00	2,12	0,00	95,06
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,87	0,00	100,00	0,76	0,00	0,93	0,00	1,09	4,84	63,27
	3	Rifiuti	7,20	0,00	100,00	6,24	0,00	8,23	0,00	10,59	0,00	80,22
	4	Servizio idrico integrato	0,41	0,00	100,00	0,36	0,00	0,47	0,00	0,59	0,00	47,93
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		8,49	0,00	100,00	7,35	0,00	9,63	0,00	12,28	4,84	77,12
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	5,36	0,00	100,00	27,27	0,00	4,91	0,00	11,80	27,29	66,97
	TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		5,36	0,00	100,00	27,27	0,00	4,91	0,00	11,80	27,29	66,97
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,25	1,89	36,77
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,04	0,00	100,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,25	1,89	36,77
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,07	0,00	100,00	0,06	0,00	0,08	0,00	0,03	0,00	5,15
	2	Interventi per la disabilità	0,62	0,00	100,00	0,38	0,00	0,40	0,00	0,39	0,00	40,28
	3	Interventi per gli anziani	2,43	0,00	100,00	2,03	0,00	2,68	0,00	3,24	0,00	55,07
	4	Interventi per i soggetti a rischio	0,32	0,00	100,00	0,26	0,00	0,29	0,00	0,54	0,00	52,86

		di esclusione sociale										
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,27	0,00	100,00	0,23	0,00	0,30	0,00	0,20	0,00	27,04
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2,95	0,00	100,00	2,57	0,00	3,39	0,00	3,86	0,52	57,42
	8	Cooperazione e associazionismo	0,03	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,04	0,00	57,86
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,25	0,00	100,00	0,19	0,00	0,21	0,00	0,65	0,00	19,26
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		6,93	0,00	100,00	5,74	0,00	7,38	0,00	8,95	0,52	46,69
Missione 13: Tutela della salute	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,37	0,00	100,00	0,23	0,00	0,30	0,00	0,18	0,00	46,03
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,37	0,00	100,00	0,23	0,00	0,30	0,00	0,18	0,00	46,03
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,02	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Ricerca e innovazione	0,11	0,00	100,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,51	1,89	19,54
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,07	0,00	100,00	0,06	0,00	0,08	0,00	0,13	0,00	40,00
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,21	0,00	100,00	0,16	0,00	0,08	0,00	0,64	1,89	25,41
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,33	0,00	0,00	0,29	0,00	0,36	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	7,29	0,00	0,00	2,53	0,00	3,52	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		7,85	0,00	0,00	2,82	0,00	3,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,94	0,00	100,00	2,22	0,00	2,78	0,00	1,22	0,00	99,95
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,71	0,00	100,00	2,36	0,00	3,27	0,00	3,10	0,00	100,00
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		4,64	0,00	100,00	4,58	0,00	6,05	0,00	4,32	0,00	99,98
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	13,51	0,00	100,00	11,75	0,00	15,51	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		13,51	0,00	100,00	11,75	0,00	15,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	15,62	0,00	100,00	13,59	0,00	17,95	0,00	8,25	0,00	80,51
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		15,62	0,00	100,00	13,59	0,00	17,95	0,00	8,25	0,00	80,51

(*) 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.

INDICATORI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

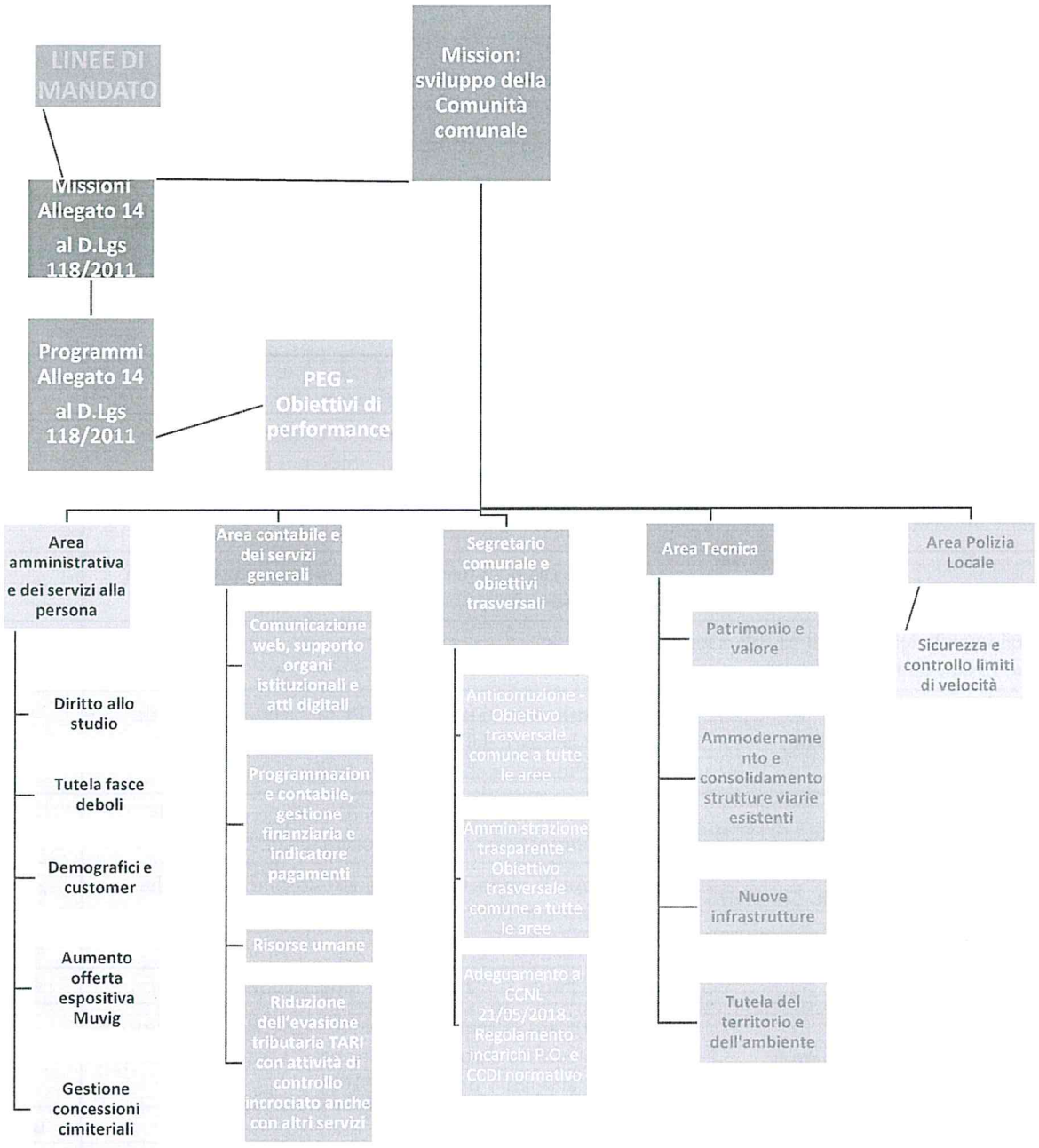
Nelle tabelle seguenti vengono rappresentati gli indicatori scelti di performance organizzativa dell'ente:

Indicatore	**Formula**	
Supporto all'attività del Consiglio/i	n. deliberazioni	**n.**
Supporto all'attività della Giunta	n. deliberazioni	**n.**
Accesso agli atti di consiglieri	n. accesso agli atti consiglieri	**n.**
Accesso agli atti di cittadini	n. accesso agli atti	**n.**
Protocollazione atti in arrivo	n. atti in arrivo protocollati	**n.**
Notifiche atti	n. notifiche	**n.**
Gestione Albo on line	n. affissioni	**n.**
% part-time	numero part time/ numero dipendenti*100	%
tasso di turnover complessivo	entrati + usciti nell'anno/organico medio nell'anno*100	%
tasso di turnover negativo	usciti nell'anno/organico di inizio periodo*100	%
tasso di turnover positivo	entrati nell'anno/organico di inizio periodo*100	%
tasso di compensazione del turnover	entrati nel periodo/usciti nel periodo*100	%
tasso di assenza	assenze/giorni lavorativi*100	%
tasso di presenza	presenze/giorni lavorativi*100	%
grado di aggiornamento del personale	n. partecipanti ad almeno un incontro di formazione/ tot. Dipendenti*100	%
investimento medio in formazione per dipendente	spesa formazione/ n. dipendenti t. indeterminato	**€**
Dotazione informatica dei dipendenti	postazioni informatiche/ n. dipendenti*100	%
capacità di incentivazione	fondo a destinazione variabile/ tot. Personale	**€**
incentivazione per responsabile	Totale indennità di risultato responsabili/ tot. Responsabili	**€**
Dotazione informatica dei dipendenti	postazioni informatiche/ n. dipendenti*100	%
incidenza donne responsabili	n. responsabili donne/totale responsabili*100	%
Gestione economica del personale e altre forme di contratti (amministratori, consiglieri, borse di studio)	n. cedolini paga elaborati	**n.**
Gestione previdenziale ed assistenziale del personale a seguito dell'erogazione delle competenze spettanti, tramite la predisposizione e l'invio dei relativi prospetti mensilmente (LISTAPOSPA)	rispetto dei tempi e delle modalità dettati dalla normativa contrattuale vigente	**data**
Assunzione di personale	n. assunzioni a tempo indeterminato	**n.**
Gestione previdenziale	n pratiche pensione gestite	**n.**
Gestione mobilita interne e dall'esterno	n mobilita dall'esterno gestite	**n.**
Predisposizione ed invio del conto annuale e della relazione al conto annuale	rispetto dei termini e delle modalità previste dalla normativa in materia	**data**
Autoliquidazione annuale INAIL	rispetto dei termini e delle modalità previste dalla normativa in materia	**data**
Predisposizione dotazione organica	Modifiche alla dotazione organica	**n.**
Predisposizione della programmazione triennale e del piano delle assunzioni	n. modifiche al fabbisogno triennale e piano annuale delle assunzioni	**n.**
Predisposizione ed invio modello 770 semplificato	rispetto dei termini e delle modalità previste dalla	**data**

ed ordinario	normativa in materia	
Elaborazione e consegna del CUD/CU	n. dei CUD/CU elaborati	**n.**
Gestione rapporti tra l'Ente e le Società partecipate	n. società partecipate	**n.**
N. Impegni		**n.**
N. Mandati		**n.**
N. Accertamenti		**n.**
N. Reversali		**n.**
Approvazione del Rendiconto della Gestione		**data**
Autonomia Finanziaria	Rapporto tra entrate correnti proprie (tributarie-extratributarie) e tutte le entrate correnti (tributarie,extratributarie e trasferimenti correnti) (Titolo I + Titolo III) / (Titolo I + Titolo II + Titolo III)*100	%
Intervento erariale	Trasferimenti correnti e di capitale annui dallo Stato per cittadino residente/Residenti	**€**
Intervento regionale	Trasferimenti correnti e di capitale annui dalla Regione per cittadino residente/Residenti	**€**
Indebitamento locale pro capite	Residui debiti mutui, bop, aperture di credito/Residenti	**€**
Patrimonio pro capite	Valori beni patrimoniali demaniali, indisponibili, disponibili/Residenti	**€**
Approvazione bilancio entro il 31/12 o termine diverso se fissato da legge o decreto		**data**
Indice tempestività di pagamento	calcolato ai sensi del DPCM 22.09.2014 e della Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 22 del 22.07.2015	**giorni**
Tasso di riscossione tributi tit. I di competenza	totale importo riscosso di competenza/totale importo accertato di competenza*100	%
Tasso di riscossione tributi tit. I in conto residui	totale importo riscosso a residui/totale residui iniziali*100	%
pressione tributaria	Titolo I / residenti	**€**
Pressione finanziaria	(Titolo I + Titolo III)/ Popolazione	**€**
Percentuale di dematerializzazione	(costo di acquisto carta anno precedente - costo di acquisto carta anno corrente / costo di acquisto carta anno precedente*100)	%
Automezzi (ente)		**n.**
Gestione delle postazioni utente (personal computer, gestionale, accesso in rete, account di posta elettronica/PEC)	n. postazioni gestite	**n.**
Gestione delle postazioni telefoniche (attivazione, cambi numero)	n. postazioni gestite	**n.**

RAPPRESENTAZIONE DELL'ALBERO DELLA PERFORMANCE ATTESA

Fatte queste premesse, l'albero delle performance per il 2019 può essere rappresentato come di seguito:


LINEE DI MANDATO
Mission: sviluppo della Comunità comunale
Missioni Allegato 14 al D.Lgs 118/2011
Programmi Allegato 14 al D.Lgs 118/2011
PEG - Obiettivi di performance
Area amministrativa e dei servizi alla persona
Diritto allo studio
Tutela fasce deboli
Demografici e customer
Aumento offerta espositiva Muvig
Gestione concessioni cimiteriali
Area contabile e dei servizi generali
Comunicazione web, supporto organi istituzionali e atti digitali
Programmazione contabile, gestione finanziaria e indicatore pagamenti
Risorse umane
Riduzione dell'evasione tributaria TARI con attività di controllo incrociato anche con altri servizi
Segretario comunale e obiettivi trasversali
Anticorruzione - Obiettivo trasversale comune a tutte le aree
Amministrazione trasparente - Obiettivo trasversale comune a tutte le aree
Adeguamento al CCNL 21/05/2018. Regolamento incarichi P.O. e CCDI normativo
Area Tecnica
Patrimonio e valore
Ammodernamento e consolidamento strutture viarie esistenti
Nuove infrastrutture
Tutela del territorio e dell'ambiente
Area Polizia Locale
Sicurezza e controllo limiti di velocità