

**PARAMETRI DI STAMPA**

Responsabili	
Classificazione	
Stampa per responsabile	TUTTI
Capitoli significativi	SI



# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - SPESE

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
Disavanzo di amministrazione						208.857,48	208.857,48	208.857,48	208.857,48		
AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA											
16	1	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare									
16	1	1	Spese correnti								
16	1	1	101	Redditi da lavoro dipendente		2.071.409,00	8.580.500,00	8.605.776,27	8.367.500,00	8.211.500,00	- 10.677.185,27
			21.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AI DIRIGENTI.	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	45.639,89	20.000,00	30.000,00	25.000,00	22.000,00	- 75.639,89
			22.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE INQUADRATO NELLA III <sup>a</sup> FASCIA	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	-	150.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	- 60.000,00
			23.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DI RUOLO	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	464.354,64	7.104.000,00	6.719.630,70	6.510.000,00	6.410.000,00	- 7.183.985,34
			24.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE ADDETTO ALLA PULIZIA DEI LOCALI	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	37.149,24	300.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	- 287.149,24
			25.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE ADDETTO AGLI IMPIANTI IDRICI ED ELETTRICI E O.T.I.	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	75.190,70	430.000,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00	- 485.190,70
			26.0	SALARIO ACCESSORIO COMPARTO	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	8.499,32	250.000,00	246.000,00	235.000,00	230.000,00	- 254.499,32
			43.0	EMOLUMENTI AL PERSONALE IN POSIZIONE DI COMANDO	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	333.613,97	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	- 378.613,97
			45.0	(ex 27) INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO PER MISSIONI	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	73.142,40	15.000,00	20.000,00	18.000,00	20.000,00	- 93.142,40

# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - SPESE

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
16	1	1	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare								
16	1	1	Spese correnti								
16	1	1	101	Redditi da lavoro dipendente		2.071.409,00	8.580.500,00	8.605.776,27	8.367.500,00	8.211.500,00	- 10.677.185,27
				SPESE PER IL PAGAMENTO DEI BUONI PASTO AL PERSONALE IN SERVIZIO ALL'ENTE ANCHE APPARTENENTE AD ALTRE AMMINISTRAZIONI.	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	7.114,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	- 127.114,00
				(ex 3 e 5) INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO PER MISSIONI AL PRESID. ED AI COMPON. DEGLI ORGANI COLLEGIALI DI AMMNE.	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	-	2.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	- 10.000,00
				93.0 (ex 205) INDENNITA' DI LICENZIAMENTO E SIMILARI.	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	1.002.274,31	-	510.645,57	500.000,00	450.000,00	- 1.512.919,88
				161.0 (EX 1) ASSEgni ED INDENNITA' ALLA PRESIDENZA.	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	140,56	60.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	- 100.140,56
				164.0 (ex 4) INDENNITA' AI COMPONENTI GLI ORGANI DI CONTROLLO	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	1.580,97	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	- 83.580,97
				165.0 ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLE PERFORMANCE	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	22.709,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	- 25.209,00
16	1	1	102	Imposte e tasse a carico dell'ente		732.369,62	2.800.000,00	2.139.125,40	2.099.999,57	2.089.999,57	- 2.871.495,02
				28.0 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	350.129,69	2.000.000,00	1.500.000,00	1.479.999,57	1.479.999,57	- 1.850.129,69
				44.0 (ex 171) IMPOSTA REGIONALE ATTIVITA' PRODUTTIVE	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	382.239,93	800.000,00	639.125,40	620.000,00	610.000,00	- 1.021.365,33



**ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO**

**PEG 2021 - SPESE**

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Restiui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
16	1	1	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA								
16	1	1	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare								
16	1	103	Spese correnti								
			Acquisto di beni e servizi		1.672.258,09	1.079.782,55	1.336.059,50	1.489.461,27	1.555.461,27	-	3.008.317,69
		47.0	(ex 32) CORSI DI FORMAZIONE, AGGIORNAMENTO E RIQUALIFICAZIONE PROFESSIONALE DEL PERSONALE DIPENDENTE - MOBILITA' VERTICALE	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	6.646,00	6.000,00	6.000,00	3.000,00	4.000,00	-	12.646,00
		51.0	ACQUISTO DI LIBRI, CARTOGRA., RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLIC., ANCHE SU SUPPORTO INFORMAT. E RELATIVE RILEG	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	749,50	500,00	500,00	500,00	500,00	-	1.249,50
		52.0	ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO - SOLO GEST. PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	34.971,99	35.000,00	35.000,00	30.000,00	28.000,00	-	69.971,99
		54.0	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE, TELEFONICHE E TELEX-SOLO GEST. PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	9,75	-	300,00	1.000,00	1.000,00	-	309,75
		55.0	SPESE PER MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO-SOLO GEST. PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	4.859,32	15.000,00	15.000,00	16.000,00	18.000,00	-	19.859,32
		56.0	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE E IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE-SOLO GEST. PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	94.850,01	-	-	-	-	-	94.850,01
		57.0	SPESE PER COMBUSTIBILI ED ENERGIA ELETTRICA PER RISCALDAMENTO E IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE-SOLO GEST. PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	11.817,39	-	-	-	-	-	11.817,39
		59.0	FITTO LOCALI E SPESE CONDOMINIALI	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	115.715,97	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-	185.715,97



# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - SPESE

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021	
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA											
16	1	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare										
16	1	1	Spese correnti									
16	1	103	Acquisto di beni e servizi		1.672.258,09	1.079.782,65	1.336.059,60	1.489.461,27	1.655.461,27	-	3.008.317,69	
		60.0	SPESE VARIE PER PULIZIA DEI LOCALI-SOLO GEST.PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	4.011,20	-	-	-	-	-	4.011,20	
		61.0	CANONI D'ACQUA-SOLO GEST.PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	36.014,47	-	-	-	-	-	36.014,47	
		62.0	SPESE A CARICO DELL'ENTE PER PUBBLICAZIONE SULLA GAZZETTA UFFICIALE E QUOTIDIANI	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	-	1.500,00	
		65.0	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	248,31	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	-	8.248,31	
		66.0	ACQUISTO DI VESTIARIO, UNIF. E MATERIALE ANTINFORTUNISTICO		2.269,20	-	2.400,00	-	-	-	4.669,20	
		67.0	SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE ED ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI-SOLO GEST.PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	86.802,11	18.000,00	34.000,00	20.000,00	25.000,00	-	120.802,11	
		68.0	SPESE PER LA VIGILANZA DEGLI IMMOBILI DELL'ENTE-SOLO GEST.PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	33.024,54	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	-	51.024,54	
		69.0	SPESE PER TRASPORTI,FACCHINAGGIO E MANOVALANZA	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	15.000,00	
		70.0	SPESE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI,MACCHINE DA SCRIVERE,DA CALCOLO ED ATTREZZATURE TECNICHE-SOLO GEST.PROVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	2.008,85	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00	-	4.508,85	

**ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO**

**PEG 2021 - SPESE**

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
16	1	103	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA								
16	1	1	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare								
16	1	103	Spese correnti								
			Acquisto di beni e servizi		1.672.258,09	1.079.782,65	1.336.059,60	1.489.461,27	1.555.461,27	-	3.008.317,69
		71.0	SPESE PER IL NOLEGGIO E LA GESTIONE DI ATTREZZATURE TECNICHE ED ELETTRONICHE	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	1.358,47	-	-	-	-	-	1.358,47
		76.0	(ex 64) ONORARI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI, CONSULENZE, COLLABORAZIONI, ECC., SOLO GEST. PROVVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	32.366,60	8.000,00	33.859,60	10.000,00	10.000,00	-	66.226,20
		80.0	SPESE PER VISURE CATASTALI, PER REDAZIONE TIPI DI FRAZIONAMENTO, PER ATTI DI AFFRANCAGIONE E ASSEGNAZIONE TERRE	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	433,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	1.433,75
		83.0	SPESE CASUALI E VARIE-SOLO GEST. PROVVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	17.364,10	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-	20.364,10
		85.0	SPESE PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI TOSSICI	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	18.299,08	500,00	20.000,00	12.500,00	12.500,00	-	38.299,08
		91.0	(ex 152) SPESE PER SERVIZIO DI CASSA E COMMISSIONI BANCARIE-SOLO GEST. PROVVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	-	60.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	-	55.000,00
		92.0	(ex 201) SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI-SOLO GEST. PROVVIS.-	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	662.914,72	334.000,00	500.000,00	780.461,27	940.461,27	-	1.162.914,72
		716.0	CARTA CANCELLERIA E STAMPATI		4.752,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-	10.752,18
		717.0	CARBURANTE, COMBUSTIBILI E LUBRIFICATI		10.210,28	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	-	18.210,28



# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - SPESE

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021	
16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA											
16	1	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare										
16	1	1	Spese correnti									
16	1	103	Acquisto di beni e servizi		1.672.258,09	1.079.782,65	1.336.059,60	1.489.461,27	1.655.461,27	-	3.008.317,69	
			ACCESSORI PER UFFICI E ALLOGGI		813,37	500,00	500,00	500,00	500,00	-	1.313,37	
			MATERIALE INFORMATICO		82,35	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	-	82,35	
			ALTRI BENI MATERIALI DI CONSUMO N.A.C.		5.940,01	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-	25.940,01	
			SPESE POSTALI		-	4.000,00	-	4.000,00	4.000,00	-	-	
			TELEFONIA FISSA		42.344,75	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	-	132.344,75	
			TELEFONIA MOBILE		8.568,48	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	18.568,48	
			ENERGIA ELETTRICA		280.696,91	156.282,65	188.000,00	150.000,00	150.000,00	-	468.696,91	
			ACQUA		28.303,24	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	33.303,24	
			GAS		7.038,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	8.038,00	
			SPESE CONDOMINIALI		-	3.000,00	-	-	-	-	-	
			UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI N.A.C.		-	20.000,00	-	-	-	-	-	
			MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO		1.547,59	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	-	5.547,59	
			MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE DI IMPIANTI E MACCHINARI		1.594,21	-	-	-	-	-	1.594,21	



**ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO**

**PEG 2021 - SPESE**

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
16	1	1	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA								
16	1	1	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare								
16	1	1	103	Spese correnti		1.672.258,09	1.079.782,65	1.336.059,60	1.489.461,27	1.655.461,27	- 3.008.317,69
				Acquisto di beni e servizi							
				MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE DI MACCHINE DI UFFICIO		1.654,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	- 4.154,00
				SERVIZI DI PULIZIA		60.499,47	165.000,00	190.000,00	150.000,00	150.000,00	- 250.499,47
				SPESE PER LA VIGILANZA DEGLI IMMOBILI DELL'ENTE		12.800,09	-	-	-	-	- 12.800,09
				PRESTAZIONI DI NATURA CONTABILE E TRIBUTARIA E DEL LAVORO		2.400,00	-	-	-	-	- 2.400,00
				ONERI PER SERVIZI DI TESORERIA		4.024,99	-	-	-	-	- 4.024,99
				742,0		22.252,84	-	-	-	-	- 22.252,84
				SPESE LEGALI			500,00	500,00	500,00	500,00	- 500,00
				743,0			500,00	500,00	500,00	500,00	- 500,00
				Interessi passivi		-	500,00	500,00	500,00	500,00	- 500,00
				107			500,00	500,00	500,00	500,00	- 500,00
				ONERI PER ARROTONDAMENTI		-	500,00	500,00	500,00	500,00	- 500,00
				152,0			500,00	500,00	500,00	500,00	- 500,00
				110	Altre spese correnti	5.884.421,57	13.661.059,19	15.038.379,72	14.963.379,72	14.620.941,66	- 20.922.801,29
				78,0	SPESE LEGALI, NOTARILI E REGISTRAZIONE ATTI-SOLO GEST.PROVVIS.-	126.023,08	12.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	- 132.023,08
				118,0	(ex 81) SPESE PER LAVORI MECCANICI IN AGRICOLTURA, ANCHE A RICHIESTA DEI CONDUTTORI DEI TERRENI AGRICOLI	4.333.343,76	8.795.000,00	8.795.000,00	8.795.000,00	8.795.000,00	- 13.128.343,76
				119,0	(ex 89) SPESE PER LA GESTIONE DEGLI INSETTARI DELL'ENTE E DELLA BIOFABBRICA	314.165,98	201.888,62	557.941,66	557.941,66	557.941,66	- 872.107,64
					SERVIZI ALLO SVILUPPO						

# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - SPESE

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
16	1	1	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA								
16	1	1	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare								
16	1	1	Spese correnti								
16	1	1	110	Altre spese correnti		5.584.421,57	13.561.059,19	15.038.379,72	14.963.379,72	14.520.941,56	- 20.922.801,29
				(ex 153) SPESE CONTRATTUALI E VALORI BOLLATI	DIRETTORE GENERALE	90,53	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	- 1.090,53
				IMPOSTE, TASSE, CANONI E TRIBUTI VARI	DIRETTORE GENERALE	264.174,83	20.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	- 414.174,83
				(ex 191) RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	DIRETTORE GENERALE	249,64	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	- 1.249,64
				181,0							
				748,0		846.373,75	4.630.170,57	5.527.438,06	5.452.438,06	5.110.000,00	- 6.373.811,81
				SPESE IN FAVORE EX E.A.S.							
				TOTALE TITOLO 1		10.360.458,28	26.121.841,84	27.119.840,99	26.920.840,56	26.578.402,50	- 37.480.299,27
16	1	2	Spese in conto capitale								
16	1	2	205	Altre spese in conto capitale		1.971.226,09	500.557,28	3.232.803,25	863.897,40	707.557,28	- 5.204.029,34
				SPESE PER L'ATTIVITA' E LA GESTIONE IN QUALITA' DI LABORATORI	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	-	-	500.000,00	-	-	- 500.000,00
				(ex 301) ACQUISTI DI MACCHINARI, ATTREZZATURE ED IMPIANTI	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	14.460,84	35.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	- 54.460,84
				184,0							
				188,0		14.696,60	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	- 29.696,60
				ACQUISTO SOFTWARE E HARDWARE	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE						
				(ex 232) RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONE DI IMMOBILI E RELATIVI IMPIANTI.	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	68.001,14	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	- 113.001,14
				192,0							
				(ex 304) ACQUISTO DI MOBILI, ARREDI E MACCHINE DI UFFICIO.	SERVIZIO PATRIMONIO, VIABILITA' ESPROPRIAZIONI E SICUREZZA SUL LAVORO	34.698,45	18.000,00	70.000,00	20.000,00	20.000,00	- 104.698,45
				193,0							



# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - SPESE

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
16	1	2	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA								
16	1	2	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare								
16	1	2	205	Altre spese in conto capitale		1.971.226,09	500.557,28	3.232.803,25	863.897,40	707.557,28	- 5.204.029,34
				(ex 264) SPESE PER LA PROGETTAZIONE, DIREZIONE, ASSISTENZA E COLLAUDO LAVORI, NONCHE' PER LE RELATIVE SPESE TECNICHE ED ESPROPRIATIVE	SERVIZIO PATRIMONIO, VIABILITA' ESPROPRIAZIONI E SICUREZZA SUL LAVORO	-	2.557,28	2.557,25	2.557,28	2.557,28	- 2.557,25
				(ex 276) SPESE PER LA PREVENZIONE E LA SICUREZZA DEI LAVORATORI D.L. 626/94	SERVIZIO PATRIMONIO, VIABILITA' ESPROPRIAZIONI E SICUREZZA SUL LAVORO	233.587,33	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	- 283.587,33
				(ex 257) SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI PROGRAMMI DI INTERVENTI E OPERE PUBBLICHE DI INTERESSE AGRICOLO, IVI COMPRESSE QUELLE PREVISTE DALLE L	SERVIZI ALLO SVILUPPO	816.231,61	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	- 1.016.231,61
				(ex 260) SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI FINALIZZATI ALLO SVILUPPO DELL'AGRICOLTURA DI SPECIFICI AMBITI TERRITORIALI	SERVIZI ALLO SVILUPPO	335.840,85	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	- 415.840,85
				(ex 261) SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI DI LAVORO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA L. R. 1/8/77 N.73 DELLE SEZIONI OPERATIVE DI ASSISTENZA	SERVIZI ALLO SVILUPPO	385.069,20	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	- 395.069,20
				(ex 275) SPESE PER L'ATTIVITA' E LA GESTIONE DI AZIENDE AGRICOLE DI PROPRIETA' DELL'ENTE	SERVIZI ALLO SVILUPPO	45.493,70	45.000,00	75.000,00	45.000,00	45.000,00	- 120.493,70
				258,0 (ex 279) SPESE PER L'ATTIVITA' DELLA BIOFABBRICA	SERVIZI ALLO SVILUPPO	17.811,22	-	200.000,00	200.000,00	200.000,00	- 217.811,22





# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - SPESE

MISS. PROG.	TIT. AGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
16	1	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA									
16	1	7	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare								
16	1	7	702	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.669,183,85	4,150,000,00	5,074,021,22	5,074,021,22	5,074,021,22	-	7,743,205,07
			711.0	VERSAMENTO A FAVORE DELLO STATO DI ANNUALITA' RELATIVE A TERRENI ESPROPRIATI ACQUISTATI ED ASSEGNATI	-	50,000,00	50,000,00	50,000,00	50,000,00	-	50,000,00
			712.0	ANTICIPAZIONE VARIE	2,013,212,59	1,900,000,00	2,000,000,00	2,000,000,00	2,000,000,00	-	4,013,212,59
			713.0	PARTITE IN SOSPEO	393,672,86	1,600,000,00	1,700,000,00	1,700,000,00	1,700,000,00	-	2,093,672,86
			715.0	PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE REGIONE SICILIA 2007/2013 MISURA 322 - SVILUPPO E RINNOVAMENTO DEI VILLAGGI	65,354,24	-	-	-	-	-	65,354,24
			753.0	SPESE DERIVANTI DA TFS MATURATO DA EX PERSONALE EAS FINO AL 31/12/2018	186,348,16	-	724,021,22	724,021,22	724,021,22	-	910,369,38
				TOTALE TITOLO 7	3,299,480,27	11,120,000,00	12,054,021,22	12,054,021,22	12,054,021,22	-	15,353,501,49
				TOTALE PROGRAMMA 1	15,631,164,64	37,742,399,12	42,406,665,46	39,838,759,18	39,339,981,00	-	58,037,830,10
				TOTALE MISSIONE 16 per titoli							
				Totale titolo 1	10,360,458,28	26,121,841,84	27,119,840,99	26,920,840,56	26,578,402,50	-	37,480,299,27
				Totale titolo 2	1,971,226,09	500,557,28	3,232,803,25	863,897,40	707,557,28	-	5,204,029,34
				Totale titolo 3	-	-	-	-	-	-	-
				Totale titolo 7	3,299,480,27	11,120,000,00	12,054,021,22	12,054,021,22	12,054,021,22	-	15,353,501,49
				TOTALE MISSIONE 16 per programmi							
				Totale programma 1	15,631,164,64	37,742,399,12	42,406,665,46	39,838,759,18	39,339,981,00	-	58,037,830,10
				TOTALE MISSIONE 16	15,631,164,64	37,742,399,12	42,406,665,46	39,838,759,18	39,339,981,00	-	58,037,830,10
20	FONDI ACCANTONAMENTI										
20	1	Fondo di riserva									
20	1	1	106	Spese correnti	-	735,000,00	735,000,00	735,000,00	735,000,00	-	735,000,00
20	1	1		Fondi perequativi/	-	735,000,00	735,000,00	735,000,00	735,000,00	-	735,000,00
210.0				(ex 415) FONDO INDENNITA' ANZIANITA' PERSONALE O.T.I., GUARDIANI DIGHE ED ADETTI ALLE PULIZIE	-	25,000,00	25,000,00	25,000,00	25,000,00	-	25,000,00



**ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO**

**PEG 2021 - SPESE**

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
<b>FONDI ACCANTONAMENTI</b>											
20	1	Fondo di riserva									
20	1	106	Fondi perequativi		-	735.000,00	735.000,00	735.000,00	735.000,00	-	735.000,00
20	1	106	(ex 401) FONDO INDENNITA' DI ANZIANITA' SPETTANTE AI DIPENDENTI CESSATI DAL SERVIZIO	AREA AFFARI GENERALI COMUNI - FONDO DI ROTAZIONE	-	510.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00	-	510.000,00
		212 0	FONDO INDENNITA' DI ANZIANITA' SPETTANTE AI DIPENDENTI EX EAS CESSATI DAL SERVIZIO		-	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	-	200.000,00
			<b>TOTALE TITOLO 1</b>		-	735.000,00	735.000,00	735.000,00	735.000,00	-	735.000,00
			<b>TOTALE PROGRAMMA 1</b>		-	735.000,00	735.000,00	735.000,00	735.000,00	-	735.000,00
<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>											
20	2	Fondo di riserva									
20	2	1	Fondi perequativi		-	55.092,59	165.624,00	165.624,00	165.624,00	-	165.624,00
20	2	106	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'		-	55.092,59	165.624,00	165.624,00	165.624,00	-	165.624,00
			<b>TOTALE TITOLO 1</b>		-	55.092,59	165.624,00	165.624,00	165.624,00	-	165.624,00
			<b>TOTALE PROGRAMMA 2</b>		-	55.092,59	165.624,00	165.624,00	165.624,00	-	165.624,00
			<b>TOTALE MISSIONE 20 per titoli</b>		-	790.092,59	900.624,00	900.624,00	900.624,00	-	900.624,00
			<b>TOTALE MISSIONE 20 per programmi</b>		-	735.000,00	735.000,00	735.000,00	735.000,00	-	735.000,00
			Totale programma 1		-	55.092,59	165.624,00	165.624,00	165.624,00	-	165.624,00
			Totale programma 2		-	-	-	-	-	-	-
			Totale programma 3		-	-	-	-	-	-	-
			<b>TOTALE MISSIONE 20</b>		-	790.092,59	900.624,00	900.624,00	900.624,00	-	900.624,00





## ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

**PEG 2021 - SPESE**

MISS. PROG.	TIT. AGGR.TO	MACRO CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui al 31/12/2020	Previsione definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui spese non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
RIEPILOGO PER TITOLI											
			Totale titolo 1		10.360.458,28	26.911.934,43	28.020.464,99	27.821.464,56	27.479.026,50	-	38.380.923,27
			Totale titolo 2		1.971.226,09	500.557,28	3.232.803,25	863.897,40	707.557,28	-	5.204.029,34
			Totale titolo 3		-	-	-	-	-	-	-
			Totale titolo 4		-	-	-	-	-	-	-
			Totale titolo 5		-	-	-	-	-	-	-
			Totale titolo 7		3.299.480,27	11.120.000,00	12.054.021,22	12.054.021,22	12.054.021,22	-	15.353.501,49
RIEPILOGO PER MISSIONI											
			Totale missione 1		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 2		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 3		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 4		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 5		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 6		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 7		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 8		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 9		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 10		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 11		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 12		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 13		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 14		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 15		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 16		15.631.164,64	37.742.399,12	42.406.665,46	39.838.759,18	39.339.981,00	-	58.037.830,10
			Totale missione 17		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 18		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 19		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 20		-	790.092,59	900.624,00	900.624,00	900.624,00	-	900.624,00
			Totale missione 50		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 60		-	-	-	-	-	-	-
			Totale missione 99		-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SPESA											
TOTALE GENERALE DELLA SPESA					15.631.164,64	38.532.491,71	43.307.289,46	40.739.383,18	40.240.605,00	-	58.938.454,10
					15.631.164,64	38.532.491,71	43.307.289,46	40.739.383,18	40.240.605,00	-	58.938.454,10

# IL DIRIGENTE

**IL DIRETTORE GENERALE**

Dr. Dario Cattabellotta 14/14

14/14

**PARAMETRI DI STAMPA**

Responsabili	
Classificazione	
Stampa per responsabile	TUTTI
Capitoli significativi	SI

**ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO**

**PEG 2021 - ENTRATA**

TIT.	TIP.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
				Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			-	-	-	-	-	
				Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			-	-	-	-	-	
				Utilizzo avanzo di Amministrazione			-	-	-	-	-	
				- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente			-	-	-	-	-	
				Fondo di Cassa								5.702.561,98
<b>1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>												
1	301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali										
1	301	101		Fondi perequativi dallo Stato		178.445,85	-	-	-	-	-	-
			81.0	RIMBORSO DA ALTRE AMMIN PER COMPETENZE CORRISPOSTE AL PERSONALE DISTACCATO E COMANDATO	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	178.445,85	-	-	-	-	-	-
TOTALE TIPOLOGIA 301						178.445,85	-	-	-	-	-	-
TOTALE TITOLO 1						178.445,85	-	-	-	-	-	-



# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - ENTRATA

TIT.	TIP.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
2	TRASFERIMENTI CORRENTI											
2	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche										
2	101	101		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali		120.761.646,34	-	-	-	-	-	13.205.335,15
			11.0	CONTRIB. PER L'ATTUAZIONE DEI COMPITI ISTITUZIONALI DELL'ENTE (L.R. 10/08/65 N.21 E SUCCESS. AGGIUNTE E MODIF.) (CAP. 546401)- SOLO GEST. RESIDUI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	109.503.256,41	-	-	-	-	-	12.000.000,00
			171.0	FINANZIAMENTO PROVENIENTE DALL'ACCORDO DI PROGRAMMA TRA ESA E REGIONE SICILIANA, AI SENSI DELL'ART. 9 L.R. 17/2004	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	11.253.054,78	-	-	-	-	-	1.200.000,00
			172.0	SOMME VERSATE DALLA REGIONE SICILIANA - ASS. TO REGIONALE DELL'ENERGIA PER LA DEFINIZIONE DEI RAPPORTI CONTRATTUALI DI CUI ALLA L.R. 24/86	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	5.335,15	-	-	-	-	-	5.335,15
2	101	102		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		2.070.698,27	26.708.403,29	27.439.880,81	27.239.880,38	26.897.442,32	-	29.510.579,08
			13.0	CONTRIB. PER L'ATTUAZIONE DEI COMPITI ISTITUZIONALI DELL'ENTE (L.R. 10/08/65 N.21 E SUCCESS. AGGIUNTE E MODIF.) (CAP. 546401)	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	1.124.517,09	13.083.232,72	12.917.442,75	12.792.442,32	12.792.442,32	-	14.041.959,84
			14.0	CONTRIBUTI DA PARTE DELLA REGIONE SICILIANA PER L'ATTIVITA' DI MECCANIZZAZIONE AGRICOLA (CAP. 147326)-	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	572.539,32	8.795.000,00	8.795.000,00	8.795.000,00	8.795.000,00	-	9.367.539,32
			134.0	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	1.200,00	-	-	-	-	-	1.200,00
			165.0	CONTRIBUTI VARI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	26.200,00	-	-	-	-	-	26.200,00

# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - ENTRATA

TIT.	TIP.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
2	TRASFERIMENTI CORRENTI											
2	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche										
2	101	102		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		2.070.698,27	26.708.403,29	27.439.880,81	27.239.880,38	26.897.442,32	-	29.510.579,08
			241.0	CONTRIBUTO ISTITUZIONALE IN FAVORE EX E.A.S.	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	346.241,86	4.630.170,57	5.527.438,06	5.452.438,06	5.110.000,00	-	5.873.679,92
			247.0	CONTRIBUTO IN FAVORE EX EAS RELATIVO AD ACCANTONAMENTO TFS	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	-	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	-	200.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 101						122.832.344,61	26.708.403,29	27.439.880,81	27.239.880,38	26.897.442,32	-	42.715.914,23
TOTALE TIPOLO 2						122.832.344,61	26.708.403,29	27.439.880,81	27.239.880,38	26.897.442,32	-	42.715.914,23



# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - ENTRATA

TIT.	TIP.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE											
3	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni										
3	100	100		Vendita di beni		136.371,98	201.888,62	672.941,66	572.941,66	572.941,66	-	662.842,00
			44.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DEGLI INSETTI UTILI DELLA BIOFABBRICA DI RAMACCA (CT)	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	67.186,20	201.888,62	557.941,66	557.941,66	557.941,66	-	625.127,86
			54.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA VENDITA DELLA MANNA	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	56.471,64	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	25.000,00
			101.0	ALIENAZIONE DI BENI IMMOBILI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	12.714,14	-	-	-	-	-	12.714,14
3	100	200		Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		27.075,68	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	-	52.075,68
			42.0	PROVENTI DERIVANTI DALLE ATTIVITA' DELLA MECCANIZZAZIONE AGRICOLA	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	27.075,68	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	-	52.075,68
3	100	300		Proventi derivanti dalla gestione dei beni		2.753.180,82	144.500,00	141.500,00	141.500,00	141.500,00	-	382.692,27
			41.0	PROVENTI DERIVANTI DALLA CONDUZIONE PROVVISORIA DEI TERRENI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	12.363,13	13.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	22.363,13
			45.0	PROVENTI DERIVANTI DALLE AZIENDE AGRARIE	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	10.329,14	-	-	-	-	-	10.329,14
			47.0	PROVENTI VARI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	55.400,42	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	-	20.000,00
			53.0	ENTRATE RELATIVE A TERRENI ESPROPRIATI, ACQUISTATI ED ASSEGNATI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	184.887,43	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	100.000,00
			61.0	AFFITTI DI IMMOBILI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	2.009.125,18	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	-	230.000,00

# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - ENTRATA

TIT.	TIP.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
3	ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE											
3	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni				2.753.180,82	144.500,00	141.500,00	141.500,00	141.500,00	-	382.692,27
3	100	300		Proventi derivanti dalla gestione dei beni		501.075,52	-	-	-	-	-	-
			122.0	CESSIONE DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO							
					TOTALE TIPOLOGIA 100	2.916.628,48	361.388,62	739.441,66	739.441,66	739.441,66	-	1.097.609,95
3	500	Rimborsi e altre entrate correnti										
3	500	9900		Altre entrate correnti n.a.c.		182.519,09	51.000,00	50.000,00	51.000,00	51.000,00	-	232.519,09
			82.0	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	182.519,09	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	232.519,09
			239.0	Entrate per sterilizzazione inversione contabile Iva "reverse charge)	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	-	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	-	-
					TOTALE TIPOLOGIA 500	182.519,09	51.000,00	50.000,00	51.000,00	51.000,00	-	232.519,09
					TOTALE TITOLO 3	3.099.147,57	412.388,62	789.441,66	790.441,66	790.441,66	-	1.330.129,04



**ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO**

**PEG 2021 - ENTRATA**

TIT.	TIP.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE											
4	200	Contributi agli investimenti										
4	200	100		Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		500.557,28	500.557,28	3.232.803,25	863.897,40	707.557,28	-	3.733.360,53
			238 0	CONTRIBUTO PER L'ATTUAZIONE DI COMPTI ISTITUZIONALI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	500.557,28	500.557,28	582.557,25	707.557,28	707.557,28	-	1.083.114,53
				DELL'ENTE (EX CAP. 546403) IN CONTO CAPITALE								
			249 0	PROVENIENTI PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI PER CONTRIBUTI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	-	-	2.650.246,00	156.340,12	-	-	2.650.246,00
				PROVENIENTI DA PROGR. SVIL. RURALE - PSR SICILIA -								
					TOTALE TIPOLOGIA 200	500.557,28	500.557,28	3.232.803,25	863.897,40	707.557,28	-	3.733.360,53
4	400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali										
4	400	100		Alienazione di beni materiali		750,00	-	-	-	-	-	750,00
			112 0	ENTRATE PROVENIENTI DALLA VENDITA DI AUTOMEZZI	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	750,00	-	-	-	-	-	750,00
					TOTALE TIPOLOGIA 400	750,00	-	-	-	-	-	750,00
					TOTALE TITOLO 4	501.307,28	500.557,28	3.232.803,25	863.897,40	707.557,28	-	3.734.110,53

7/10





# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - ENTRATA

TIT.	TIP.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO											
9	200	Entrate per conto terzi				7.615,721,27	3.850,000,00	4,050,000,00	4,050,000,00	4,050,000,00	-	11,565,721,27
9	200	9900		Altre entrate per conto terzi								
			231.0	RISCOSSIONI PER C/DELLO STATO DI ANNUALITA' RELATIVE A	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	59.114,69	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	109.114,69
				TERRENI ESPROPRIATI ACQUISTATI ED ASSEGNATI								
			232.0	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI VARIE	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	5.508,968,81	1.900,000,00	2,000,000,00	2,000,000,00	2,000,000,00	-	7.508,968,81
			233.0	PARTITE IN SOSPESO	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	1.875,279,81	1.600,000,00	1,700,000,00	1,700,000,00	1,700,000,00	-	3.575,279,81
			235.0	PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE REGIONE SICILIA 2007/2013	ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO	64.906,98	-	-	-	-	-	64.906,98
				MISURA 322 - SVILUPPO E RINNOVAMENTO DEI VILLAGGI								
				TOTALE TIPOLOGIA 200		7.615,721,27	3.850,000,00	4,050,000,00	4,050,000,00	4,050,000,00	-	11,565,721,27
				TOTALE TITOLO 9		7.618,395,27	11,120,000,00	12,054,021,22	12,054,021,22	12,054,021,22	-	19,572,416,49

# ESA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

## PEG 2021 - ENTRATA

TIT.	TIP.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE	Responsabile	Residui attivi al 31/12/2020	Previsione Definitiva 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	di cui entrate non ricorrenti	Previsione Cassa 2021
RIEPILOGO PER TITOLI												
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					178.445,85	-	-	-	-	-	-
2	TRASFERIMENTI CORRENTI					122.832.344,61	26.708.403,29	27.439.880,81	27.239.880,38	26.897.442,32	-	42.715.914,23
3	ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE					3.099.147,57	412.388,62	789.441,66	790.441,66	790.441,66	-	1.330.129,04
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE					501.307,28	500.557,28	3.232.803,25	863.897,40	707.557,28	-	3.734.110,53
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie					-	-	-	-	-	-	-
6	ACCENSIONE DI PRESTITI					-	-	-	-	-	-	-
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE					-	-	-	-	-	-	-
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					7.618.395,27	11.120.000,00	12.054.021,22	12.054.021,22	12.054.021,22	-	19.672.416,49
TOTALE TITOLI						134.229.640,58	38.741.349,19	43.516.146,94	40.948.240,66	40.449.462,48	-	67.452.570,29
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA						134.229.640,58	38.741.349,19	43.516.146,94	40.948.240,66	40.449.462,48	-	73.155.132,27

IL DIRIGENTE  
(Dott. *Carabellotta*)

IL DIRETTORE GENERALE F.F.  
Dr. Danilo Carabellotta





PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indice

- Indicatori sintetici (All. 1 a)
- Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione (All. 1 b)
- Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missione e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento (All. 1 c)
- Quadro sinottico (All. 1 d)
- Anni utili al calcolo delle medie 2020/2019/2018



Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2021	2022	2023
1 Rigidità strutturale di 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 )	33,49 %	32,81 %	32,62 %
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)	89,02 %	89,65 %	90,76 %
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)	53,21 %	0,00 %	0,00 %
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)	1,17 %	1,18 %	1,19 %
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)	0,64 %	0,00 %	0,00 %
3 Spese di personale					
3.1	Incidenza della spesa di 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)	33,19 %	32,50 %	32,30 %



Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2021	2022	2023
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 di 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)	11,45 %	11,54 %	11,13 %
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 contratt. più rigide ( pers. dip.) o meno rigide ( forme di lavoro fless.)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,37 %	0,11 %	0,11 %
3.4	Spesa di personale pro capite ( 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)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	0,00 %	0,00 %	0,00 %
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 pdc 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 %

Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi / Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02.000 'Interessi di Mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>6 Investimenti</b>				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	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			
6.2	Investimenti diretti procapite ( indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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)			
6.3	Contributi agli investimenti procapite ( indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 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)			
6.4	Investimenti complessivi procapite ( indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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)			
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza(Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti) (10)			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	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)			



Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2021	2022	2023
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza(Titolo 6Accensione di prestiti- Categoria 6.02.02 Anticipazioni- Categoria 6.03.03 Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanzamenti 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	Stanzamento di cassa(Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi+ 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)/Stanzamenti 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 %	0,00 %	0,00 %
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanzamento 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)]/stanzamenti 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)]	0,00 %	0,00 %	0,00 %
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 %

3

Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	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			
8.3	Indebitamento procapite ( in valore assoluto )	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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)			
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	79,95 %	0,00 %	0,00 %
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)			
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)			
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	4,58 %	0,00 %	0,00 %
	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)			
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	15,47 %	0,00 %	0,00 %
	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)			



Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (Indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2021	2022	2023
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 %	0,00 %	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	0,74 %	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)	0,00 %	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)	42,70 %	43,00 %	43,54 %
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)	43,02 %	43,33 %	43,87 %

Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...  
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totali previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totali previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totali previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2021	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	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10201	Tipologia 201: Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10202	Tipologia 202: Contributi sociali a carico delle persone non occupate	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	6,47%
10000	Totale TITOLO 1: ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	6,47%
TITOLO 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	63,06%	66,52%	66,50%	76,99%	28,43%	17,71%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20000	Totale TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI	63,06%	66,52%	66,50%	76,99%	28,43%	17,71%
TITOLO 3:	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,70%	1,81%	1,83%	0,61%	30,02%	5,19%



30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
-------	--	-------	-------	-------	-------	-------	-------



Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...  
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totali previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totali previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totali previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,11%	0,12%	0,13%	0,41%	100,00%	42,26%
30000	Totale TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1,81%	1,93%	1,95%	1,02%	34,21%	8,71%
TITOLO 4:	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	7,43%	2,11%	1,75%	0,52%	100,00%	0,00%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,06%	100,00%	96,07%
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40000	Totale TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE	7,43%	2,11%	1,75%	0,58%	100,00%	9,86%
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...  
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenz./totali previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenz./totali previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenz./totali previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2021 / previsioni competenza + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 6:	ACCENSIONE DI PRESTITI						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60000	Totale TITOLO 6: ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 7:	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
70000	Totale TITOLO 7: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	18,39%	19,55%	19,79%	18,86%	100,00%	99,96%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	9,31%	9,89%	10,01%	4,52%	100,00%	11,69%
90000	Totale TITOLO 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	27,70%	29,44%	29,80%	21,37%	100,00%	48,22%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	37,95%	19,86%

(\*) 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 11/8/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

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 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
	ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		ESERCIZIO 2023		Incidenza Missione/Programma: Media FPV: (Impegni + FPV) /Media Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / c/residui y/ Media FPV (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/(previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: a: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni		
Missione 01, SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI, DI GESTIONE	01 Organi istituzionali	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	02 Segreteria generale	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	03 Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	04 Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	05 gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	06 Ufficio Tecnico	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	08 Statistica e Sistemi informativi	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	09 Assistenza tecnico amministrativa agli Enti Locali	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	10 Risorse Umane	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	11 Altri Servizi Generali	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Missione 02, GIUSTIZIA	TOTALE Missione 01 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI , DI GESTIONE	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	01 Uffici Giudiziari	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	02 Casa circondariale e altri servizi	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Missione 03, ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	TOTALE Missione 02 GIUSTIZIA	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	01 Polizia Locale e amministrativa	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Missione 04, ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	TOTALE Missione 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	01 Istruzione prescolastica	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	03 Edilizia scolastica	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	04 Istruzione Unversitaria	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	05 Istruzione tecnica superiore	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	07 Diritto allo studio	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Missione 04, ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	TOTALE Missione 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%



Missione 05, TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI ED ATTIVITA' CULTURALI	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI ED ATTIVITA' CULTURALI		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

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 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
		ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		ESERCIZIO 2023		Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/(previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: a: 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	
Missione 06, POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	01 Sport e tempo libero	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	02 Giovani	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	TOTALE Missione 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Missione 07, TURISMO	02 Politica regionale unitaria per il turismo	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	TOTALE Missione 07 TURISMO	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	01 Urbanistica e assetto del territorio	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Missione 08, ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	TOTALE Missione 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	01 Difesa del suolo	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	03 Rifiuti	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	04 Servizio idrico integrato	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Missione 09, SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Missione 10, TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	TOTALE Missione 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	01 Trasporto ferroviario	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	02 Trasporto pubblico locale	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	03 Trasporto per vie d'acqua	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	04 Altre modalità di trasporto	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Missione 10, TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	05 Viabilità e infrastrutture stradali	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%





Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

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 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media (Pagam. c/comp+ c/residui) / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/(previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: a: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale								
Missione 12. DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	01	Interventi per l'infanzia e per i minori e per asili nido	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	02	Interventi per la disabilità	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	03	Interventi per gli anziani	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	05	Interventi per le famiglie	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	06	Interventi per il diritto alla casa	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	08	Cooperazione e associazionismo	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
TOTALE Missione 12 DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%			
Missione 13. TUTELA DELLA SALUTE	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiore al LEA	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio del bilancio corrente	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	06	Servizio sanitario regionale - restituzioni maggiori gettiti SSN	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%		
TOTALE Missione 13 TUTELA DELLA SALUTE		0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%			



Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

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 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
		ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		ESERCIZIO 2023		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media Totale Impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media Totale Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/(previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma a: 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	
Missione 14, SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	01	Industria e PMI e artigianato	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 15, POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Sostegno all'occupazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 16, AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	01	Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	97,92%	0,00%	100,00%	97,79%	0,00%	100,00%	68,15%
	02	Caccia e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Politica regionale unitaria per agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA			97,92%	0,00%	100,00%	97,79%	0,00%	100,00%	68,15%
Missione 17, ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	01	Fonti energetiche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 18, RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
01		Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%





Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022 e 2023, approvato il ...

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 2021, 2022 e 2023 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
		ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022		ESERCIZIO 2023		Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/(previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: a: Previsioni stanziamento/totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale		
Missione 60, DEBITO PUBBLICO	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 60 DEBITO PUBBLICO		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 60, ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	01	Restituzione anticipazione tesoreria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 99, SERVIZI PER CONTO TERZI	01	Servizi per conto terzi e partite di giro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 99 SERVIZI PER CONTO TERZI		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

(\*) 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.



Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di 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 dell'esercizio cui si riferisce l'indicatore(%)) - 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)	Stanziamenti di competenza	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	
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)	Accertamenti / Stanziamenti di competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) 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. Tranne per gli enti che 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.
	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)	Incassi / Stanziamenti di cassa(%)	Bilancio di previsione	S	Livello di realizzazione delle previsioni di parte corrente	4) 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. Tranne per gli enti che 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.

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media 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") / Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Accertamenti / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	4) 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. Tranne per gli enti che 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.
		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") / Stanzamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Incassi / Stanzamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	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. Tranne per gli enti che 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.
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie						
3	Spesa di personale						
3.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(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 I della spesa - FCDE corrente+ FPV di spesa macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto dell'importo del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e comprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.	
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(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)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	



Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e osservazione	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 Consulenze + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/lavoro interinale') / (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)	osservazione e osservazione	Bilancio di previsione	S	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)	
		1.1)	Stanziamen ti di competenza / Popolazione al 1° gennaio	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	
		(Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente	Stanziamen ti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile(€)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	
3.4	Redditi da lavoro procapite				S		
4	Esternalizzazione dei servizi	Stanziamen ti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 'Contratti di servizio pubblico' + pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimen ti corren ti a imprese controllate' + pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimen ti corren ti a altre imprese partecipate') al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamen ti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	Stanziamen ti di competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Livello di esternalizzazione dei servizi da parte dell'amministrazione per spese di parte corren te	
5	Interessi passivi	Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Primi tre titoli delle Entrate corren ti'	Stanziamen ti di competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate corren ti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	pdc U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi' su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamen ti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	Stanziamen ti di competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamen ti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamen ti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	Stanziamen ti di competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
6 Investimenti	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' - FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3) / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV	Stanziamen ti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la spesa corrente	
		Stanziamen ti di competenza per Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del relativo FPV/ popolazione residente	Stanziamen ti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile(€)	Bilancio di previsione	S	Investimenti diretti procapite	
		Stanziamen ti di competenza Macroaggregato 2.2 'Contributi agli investimenti' al netto del relativo FPV/ popolazione residente	Stanziamen ti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile(€)	Bilancio di previsione	S	Contributi agli investimenti procapite	
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	6.3 Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregati 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + 2.3 'Contributi agli investimenti')al netto dei relativi FPV/ popolazione residente	Stanziamen ti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile(€)	Bilancio di previsione	S	Investimenti complessivi procapite	
		Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') (10)	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(10) Indicare al numeratore solo la quota dei finanziamenti destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I+II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa . Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria)



Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie/Stanzamenti di competenza(Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(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. Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese
		Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie/Stanzamenti di competenza/Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.0 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni/Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') (10)	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(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. Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito						
7	Debiti non finanziari						
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali						
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche						

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'Indicatore	Note	
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)	Stanzamenti di cassa e competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(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 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.	
		Stanzamenti 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)] / Stanzamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Stanzamenti di cassa e competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	8. 1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto(%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(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.						



Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto(%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
	9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto(%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(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). (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
	9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto(%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(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). (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
	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)	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 (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(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). (3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
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)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto.	(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 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
		Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio							

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
1.1 Fondo pluriennale vincolato	1.1.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale 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	Stanziamenti dell'Allegato al bilancio di previsione	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV	Il valore del 'Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio' è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a 'Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1'. La 'Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi' è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c 'Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 e successivi'
1.2 Partite di giro e conto terzi	1.2.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza delle 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 stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata	Stanziamenti di competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	1.2.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per le 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 stanziamenti di competenza per il primo titolo di spesa	Stanziamenti di competenza(%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	

IL DIRIGENTE  
(Dott. *Tommaso Scarna*)



IL DIRETTORE GENERALE F.F.  
Dott. *Dario Cantabellotta*





