

Allegato E) alla deliberazione consiliare n. 8 di data 08.05.2024

Allegato alla deliberazione giuntale n. 64 di data 09.04.2024

**ALLEGATO E**

**ALLEGATI AL RENDICONTO**  
**(allegati previsti dall'art. 11 comma 4 del D.lgs 118/2011)**

“L'ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI ANTERIORI A QUELLO DI COMPETENZA, DISTINTAMENTE PER ESERCIZIO DI PROVENIENZA E PER CAPITOLO È GIA' STATO PUBBLICATO COME ALLEGATO DELLA DELIBERAZIONE GIUNTALE N. 35 DD. 27 FEBBRAIO 2024 DI APPROVAZIONE DEL “RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI DA RIPORTARE SUL BILANCIO 2024 – 2026” a cui si rimanda la lettura.

“L'ELENCO DEI CREDITI INESIGIBILI, STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO, SINO AL COMPIMENTO DEI TERMINI DI PRESCRIZIONE È GIA' STATO PUBBLICATO COME ALLEGATO DELLA DELIBERAZIONE GIUNTALE N. 35 DD. 27 FEBBRAIO 2024 DI APPROVAZIONE DEL “RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI DA RIPORTARE SUL BILANCIO 2024 – 2026” a cui si rimanda la lettura.



## Amministrazione Comunale di Rovereto

### COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                  | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti e<br>imputate<br>all'esercizio 2023 e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Riaccertamento degli<br>impegni imputati<br>all'esercizio 2023 e<br>finanziati dal FPV di cui<br>alla lettera a) effettuato<br>nel corso dell'esercizio<br>2023 (cd. economie di<br>impegno) | Riaccertamento degli<br>impegni finanziati dal<br>FPV di cui alla lettera a)<br>effettuato nel corso<br>dell'esercizio 2023 su<br>impegni imputati agli<br>esercizi successivi a<br>2023 (cd. economie di<br>impegno) | Quota del fondo<br>pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022<br>rinviiata all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese impegnate<br>nell'esercizio 2023<br>con imputazione<br>all'esercizio 2024 e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Spese impegnate<br>nell'esercizio 2023<br>con imputazione<br>all'esercizio 2025 e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Spese impegnate<br>nell'esercizio 2023<br>con imputazione a<br>esercizi successivi<br>a quelli considerati<br>nel bilancio<br>pluriennale e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre dell'esercizio<br>2023 |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                  | (a)                                                                     | (b)                                                                                                                                    | (x)                                                                                                                                                                                          | (y)                                                                                                                                                                                                                   | (c) = (a) - (b) - (x) - (y)                                                                                                          | (d)                                                                                                                                | (e)                                                                                                                                | (f)                                                                                                                                                                                          | (g) = (c) + (d) + (e) + (f)                                             |
| <b>01</b>            | <b>Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                      |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 01                   | Organi istituzionali                                                             | 59.920,06                                                               | 59.920,06                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                    |
| 05                   | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                                       | 9.001.538,83                                                            | 829.573,03                                                                                                                             | 9.586,57                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 8.162.379,23                                                                                                                         | 884.741,88                                                                                                                         | 146.300,00                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                         | 9.193.421,11                                                            |
| 06                   | Ufficio tecnico                                                                  | 27.564,55                                                               | 26.474,19                                                                                                                              | 1.090,36                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                 | 43.969,37                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 43.969,37                                                               |
| 08                   | Statistica e sistemi informativi                                                 | 45.318,80                                                               | 10.310,90                                                                                                                              | 35.007,90                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                 | 15.204,62                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 15.204,62                                                               |
| 10                   | Risorse umane                                                                    | 1.263.745,77                                                            | 1.149.612,45                                                                                                                           | 114.133,32                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                 | 1.263.873,77                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 1.263.873,77                                                            |
| 11                   | Altri servizi generali                                                           | 488.369,42                                                              | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 488.369,42                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 488.369,42                                                              |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>         | <b>10.886.457,43</b>                                                    | <b>2.075.890,63</b>                                                                                                                    | <b>159.818,15</b>                                                                                                                                                                            | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>8.650.748,65</b>                                                                                                                  | <b>2.207.789,64</b>                                                                                                                | <b>146.300,00</b>                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>11.004.838,29</b>                                                    |
| <b>03</b>            | <b>Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                                  |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                      |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 01                   | Polizia locale e amministrativa                                                  | 21.414,64                                                               | 21.414,64                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                 | 722.798,53                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 722.798,53                                                              |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                           | <b>21.414,64</b>                                                        | <b>21.414,64</b>                                                                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>0,00</b>                                                                                                                          | <b>722.798,53</b>                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>722.798,53</b>                                                       |
| <b>04</b>            | <b>Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>                             |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                      |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 01                   | Istruzione prescolastica                                                         | 115.144,86                                                              | 107.899,81                                                                                                                             | 7.245,05                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                 | 236.794,14                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 236.794,14                                                              |
| 02                   | Altri ordini di istruzione non universitaria                                     | 2.993.671,15                                                            | 1.534.391,46                                                                                                                           | 6.269,34                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 1.453.010,35                                                                                                                         | 52.246,80                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 1.505.257,15                                                            |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>                      | <b>3.108.816,01</b>                                                     | <b>1.642.291,27</b>                                                                                                                    | <b>13.514,39</b>                                                                                                                                                                             | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>1.453.010,35</b>                                                                                                                  | <b>289.040,94</b>                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                  | <b>1.742.051,29</b>                                                     |
| <b>05</b>            | <b>Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>        |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                      |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 01                   | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                     | 1.009.105,51                                                            | 276.869,33                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 732.236,18                                                                                                                           | 29.665,25                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 761.901,43                                                              |
| 02                   | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                    | 132.689,93                                                              | 132.689,92                                                                                                                             | 0,01                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                 | 171.798,62                                                                                                                         | 92.000,00                                                                                                                          | 237.916,71                                                                                                                                                                                   | 501.715,33                                                              |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b> | <b>1.141.795,44</b>                                                     | <b>409.559,25</b>                                                                                                                      | <b>0,01</b>                                                                                                                                                                                  | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>732.236,18</b>                                                                                                                    | <b>201.463,87</b>                                                                                                                  | <b>92.000,00</b>                                                                                                                   | <b>237.916,71</b>                                                                                                                                                                            | <b>1.263.616,76</b>                                                     |
| <b>06</b>            | <b>Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                      |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 01                   | Sport e tempo libero                                                             | 7.977.646,39                                                            | 876.205,54                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 7.101.440,85                                                                                                                         | 1.073.184,21                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 8.174.625,06                                                            |
| 02                   | Giovani                                                                          | 30.320,89                                                               | 27.782,33                                                                                                                              | 2.538,56                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                    |



**Amministrazione Comunale  
di Rovereto**

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO  
2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                                                                             | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti e<br>imputate<br>all'esercizio 2023 e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Riaccertamento degli<br>impegni imputati<br>all'esercizio 2023 e<br>finanziati dal FPV di cui<br>alla lettera a) effettuato<br>nel corso dell'esercizio<br>2023 (cd. economie di<br>impegno) | Riaccertamento degli<br>impegni finanziati dal<br>FPV di cui alla lettera a)<br>effettuato nel corso<br>dell'esercizio 2023 su<br>impegni imputati agli<br>esercizi successivi a<br>2023 (cd. economie di<br>impegno) | Quota del fondo<br>pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022<br>rinvia all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese impegnate<br>nell'esercizio 2023<br>con imputazione<br>all'esercizio 2024 e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Spese impegnate<br>nell'esercizio 2023<br>con imputazione<br>all'esercizio 2025 e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Spese impegnate<br>nell'esercizio 2023<br>con imputazione a<br>esercizi successivi<br>a quelli considerati<br>nel bilancio<br>pluriennale e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre dell'esercizio<br>2023 |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                             | (a)                                                                     | (b)                                                                                                                                    | (x)                                                                                                                                                                                          | (y)                                                                                                                                                                                                                   | (c) = (a) - (b) - (x) - (y)                                                                                                       | (d)                                                                                                                                | (e)                                                                                                                                | (f)                                                                                                                                                                                          | (g) = (c) + (d) + (e) + (f)                                             |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili,<br/>sport e tempo libero</b>                    | 8.007.967,28                                                            | 903.987,87                                                                                                                             | 2.538,56                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 7.101.440,85                                                                                                                      | 1.073.184,21                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 8.174.625,06                                                            |
| <b>07</b>            | <b>Missione 7 - Turismo</b>                                                                 |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                   |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 01                   | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                       | 15.691,49                                                               | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 15.691,49                                                                                                                         | 8.133,13                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 23.824,62                                                               |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 7 - Turismo</b>                                                          | 15.691,49                                                               | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 15.691,49                                                                                                                         | 8.133,13                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 23.824,62                                                               |
| <b>08</b>            | <b>Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia<br/>abitativa</b>                        |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                   |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 01                   | Urbanistica e assetto del territorio                                                        | 140.055,23                                                              | 139.637,27                                                                                                                             | 417,96                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                              | 33.642,72                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 33.642,72                                                               |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed<br/>edilizia abitativa</b>                 | 140.055,23                                                              | 139.637,27                                                                                                                             | 417,96                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                              | 33.642,72                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 33.642,72                                                               |
| <b>09</b>            | <b>Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del<br/>territorio e dell'ambiente</b>        |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                   |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 02                   | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                                | 105.111,62                                                              | 101.199,50                                                                                                                             | 3.912,12                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                              | 264.951,81                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 264.951,81                                                              |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e<br/>tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 105.111,62                                                              | 101.199,50                                                                                                                             | 3.912,12                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                              | 264.951,81                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 264.951,81                                                              |
| <b>10</b>            | <b>Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                      |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                   |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 05                   | Viabilità e infrastrutture stradali                                                         | 1.374.718,20                                                            | 738.991,87                                                                                                                             | 54.261,32                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 581.465,01                                                                                                                        | 2.332.464,76                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 2.913.929,77                                                            |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla<br/>mobilità</b>                           | 1.374.718,20                                                            | 738.991,87                                                                                                                             | 54.261,32                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 581.465,01                                                                                                                        | 2.332.464,76                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 2.913.929,77                                                            |
| <b>11</b>            | <b>Missione 11 - Soccorso civile</b>                                                        |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                   |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 01                   | Sistema di protezione civile                                                                | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                              | 242.521,14                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 242.521,14                                                              |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                                 | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                              | 242.521,14                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 242.521,14                                                              |
| <b>12</b>            | <b>Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e<br/>famiglia</b>                      |                                                                         |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                   |                                                                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |                                                                         |
| 01                   | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                       | 1.019.746,77                                                            | 358.453,00                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 661.293,77                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 661.293,77                                                              |
| 03                   | Interventi per gli anziani                                                                  | 1.296.090,70                                                            | 650.048,91                                                                                                                             | 24.794,85                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 621.246,94                                                                                                                        | 96.863,51                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 718.110,45                                                              |
| 04                   | Interventi per soggetti a rischio di esclusione<br>sociale                                  | 0,00                                                                    | 0,00                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                              | 49.856,52                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 49.856,52                                                               |
| 09                   | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                         | 51.764,20                                                               | 50.899,85                                                                                                                              | 864,35                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                              | 285.000,00                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 285.000,00                                                              |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche<br/>sociali e famiglia</b>               | 2.367.601,67                                                            | 1.059.401,76                                                                                                                           | 25.659,20                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 1.282.540,71                                                                                                                      | 431.720,03                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                         | 1.714.260,74                                                            |



| MISSIONI E PROGRAMMI |               | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022 | Spese impegnate<br>negli esercizi<br>precedenti e<br>imputate<br>all'esercizio 2023 e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Riaccertamento degli<br>impegni imputati<br>all'esercizio 2023 e<br>finanziati dal FPV di cui<br>alla lettera a) effettuato<br>nel corso dell'esercizio<br>2023 (cd. economie di<br>impegno) | Riaccertamento degli<br>impegni finanziati dal<br>FPV di cui alla lettera a)<br>effettuato nel corso<br>dell'esercizio 2023 su<br>impegni imputati agli<br>esercizi successivi a<br>2023 (cd. economie di<br>impegno) | Quota del fondo<br>pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre<br>dell'esercizio 2022<br>rinnviata all'esercizio<br>2024 e successivi | Spese impegnate<br>nell'esercizio 2023<br>con imputazione<br>all'esercizio 2024 e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Spese impegnate<br>nell'esercizio 2023<br>con imputazione<br>all'esercizio 2025 e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Spese impegnate<br>nell'esercizio 2023<br>con imputazione a<br>esercizi successivi<br>a quelli considerati<br>nel bilancio<br>pluriennale e<br>coperte dal fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Fondo pluriennale<br>vincolato al 31<br>dicembre dell'esercizio<br>2023 |
|----------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                      |               | (a)                                                                     | (b)                                                                                                                                    | (x)                                                                                                                                                                                          | (y)                                                                                                                                                                                                                   | (c) = (a) - (b) - (x) - (y)                                                                                                          | (d)                                                                                                                                | (e)                                                                                                                                | (f)                                                                                                                                                                                          | (g) = (c) + (d) + (e) + (f)                                             |
|                      | <b>TOTALE</b> | 27.169.629,01                                                           | 7.092.374,06                                                                                                                           | 260.121,71                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                                                  | 19.817.133,24                                                                                                                        | 7.807.710,78                                                                                                                       | 238.300,00                                                                                                                         | 237.916,71                                                                                                                                                                                   | 28.101.060,73                                                           |



## Amministrazione Comunale di Rovereto

### COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA\*\* E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI Esercizio Finanziario 2023

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                                                                                                  | RESIDUI ATTIVI<br>FORMATI<br>NELL'ESERCIZIO CUI<br>SI RIFERISCE IL<br>RENDICONTO<br>(a) | RESIDUI ATTIVI DEGLI<br>ESERCIZI<br>PRECEDENTI<br>(b) | TOTALE RESIDUI<br>ATTIVI<br>(c) = (a) + (b) | IMPORTO MINIMO DEL<br>FONDO<br>(d) | FONDO CREDITI DI<br>DUBBIA ESIGIBILITA'<br>(e) | % di<br>accantonamento al<br>fondo crediti di<br>dubbia esigibilità<br>(f) = (e/c) |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>                                       |                                                                                         |                                                       |                                             |                                    |                                                |                                                                                    |
| 1010100   | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati                                                            | 981.619,14                                                                              | 4.723.065,81                                          | 5.704.684,95                                |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7                                              | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa                                    | 981.619,14                                                                              | 4.723.065,81                                          | 5.704.684,95                                | 5.121.095,68                       | 5.121.095,68                                   | 89,77 %                                                                            |
| 1010200   | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità                                                 | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7                                              | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa                         | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 1010300   | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7                                              | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa                     | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 1010400   | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi                                                                    | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 1030100   | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                   | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 1030200   | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma                                            | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 1000000   | TOTALE TITOLO 1                                                                                                | 981.619,14                                                                              | 4.723.065,81                                          | 5.704.684,95                                | 5.121.095,68                       | 5.121.095,68                                   | 89,77 %                                                                            |
|           | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                                                  |                                                                                         |                                                       |                                             |                                    |                                                |                                                                                    |
| 2010100   | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                             | 16.966.199,43                                                                           | 74.780,30                                             | 17.040.979,73                               | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 2010200   | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                                                              | 0,00                                                                                    | 3.198,30                                              | 3.198,30                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 2010300   | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                                                               | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 2010400   | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                           | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 2010500   | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                                | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea                                                                     | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo                                                                     | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 2000000   | TOTALE TITOLO 2                                                                                                | 16.966.199,43                                                                           | 77.978,60                                             | 17.044.178,03                               | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
|           | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                                                 |                                                                                         |                                                       |                                             |                                    |                                                |                                                                                    |
| 3010000   | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 3.756.635,91                                                                            | 663.033,92                                            | 4.419.669,83                                | 323.573,79                         | 323.573,79                                     | 7,32 %                                                                             |
| 3020000   | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 387.055,55                                                                              | 1.021.948,32                                          | 1.409.003,87                                | 1.017.441,69                       | 1.017.441,69                                   | 72,21 %                                                                            |
| 3030000   | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 189,57                                                                                  | 23.146,37                                             | 23.335,94                                   | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 3040000   | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 3050000   | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 1.234.492,32                                                                            | 427.100,60                                            | 1.661.592,92                                | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 3000000   | TOTALE TITOLO 3                                                                                                | 5.378.373,35                                                                            | 2.135.229,21                                          | 7.513.602,56                                | 1.341.015,48                       | 1.341.015,48                                   | 17,85 %                                                                            |
|           | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                               |                                                                                         |                                                       |                                             |                                    |                                                |                                                                                    |
| 4010000   | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                                                                       | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 4020000   | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                                                                    | 6.591.332,94                                                                            | 13.697.398,81                                         | 20.288.731,75                               |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche                                                      | 6.591.332,94                                                                            | 13.693.013,81                                         | 20.284.346,75                               |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Contributi agli investimenti da UE                                                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE                              | 0,00                                                                                    | 4.385,00                                              | 4.385,00                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 4030000   | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale                                                           | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche                                             | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Altri trasferimenti in conto capitale da UE                                                                    | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        |                                    |                                                |                                                                                    |
|           | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE                  | 0,00                                                                                    | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 4040000   | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                          | 2.223,33                                                                                | 3.956,04                                              | 6.179,37                                    | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 4050000   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                                                                 | 6.784,80                                                                                | 30.723,01                                             | 37.507,81                                   | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 4000000   | TOTALE TITOLO 4                                                                                                | 6.600.341,07                                                                            | 13.732.077,86                                         | 20.332.418,93                               | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |



## Amministrazione Comunale di Rovereto

### COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'\* E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

#### Esercizio Finanziario 2023

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                                                      | RESIDUI ATTIVI<br>FORMATISI<br>NELL'ESERCIZIO CUI<br>SI RIFERISCE IL<br>RENDICONTO<br>(a) | RESIDUI ATTIVI DEGLI<br>ESERCIZI<br>PRECEDENTI<br>(b) | TOTALE RESIDUI<br>ATTIVI<br>(c) = (a) + (b) | IMPORTO MINIMO DEL<br>FONDO<br>(d) | FONDO CREDITI DI<br>DUBBIA ESIGIBILITA'<br>(e) | % di<br>accantonamento al<br>fondo crediti di<br>dubbia esigibilità<br>(f) = (e/c) |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|           | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE                      |                                                                                           |                                                       |                                             |                                    |                                                |                                                                                    |
| 5010000   | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                 | 0,00                                                                                      | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 5020000   | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                | 0,00                                                                                      | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 5030000   | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine          | 0,00                                                                                      | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 5040000   | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00                                                                                      | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
| 5000000   | TOTALE TITOLO 5                                                    | 0,00                                                                                      | 0,00                                                  | 0,00                                        | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
|           | TOTALE GENERALE                                                    | 29.926.532,99                                                                             | 20.668.351,48                                         | 50.594.884,47                               | 6.462.111,16                       | 6.462.111,16                                   | 12,77 %                                                                            |
|           | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE          | 6.600.341,07                                                                              | 13.732.077,86                                         | 20.332.418,93                               | 0,00                               | 0,00                                           | 0,00 %                                                                             |
|           | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (n)  | 23.326.191,92                                                                             | 6.936.273,62                                          | 30.262.465,54                               | 6.462.111,16                       | 6.462.111,16                                   | 21,35 %                                                                            |

| CONFRONTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI                           | TOTALE CREDITI | FONDO<br>SVALUTAZIONE<br>CREDITI |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------|
| RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO TITOLI DA 1 A 5                                                 | 50.594.884,47  | 6.462.111,16                     |
| CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO E INSERITI NEL CONTO DEL PATRIMONIO COMPLETAMENTE SVALUTATI | 0,00           | 0,00                             |
| ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE                | 0,00           | 0,00                             |
| TOTALE                                                                                                | 50.594.884,47  | 6.462.111,16                     |

\* Il fondo crediti di dubbia esigibilità è un accantonamento del risultato di amministrazione. Non richiedono l'accantonamento a tale fondo: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa.

(e) Gli importi della colonna (e) non devono essere inferiori a quelli della colonna (d); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al rendiconto. Il totale generale della colonna (f) corrisponde all'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione.

(n) comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5



**Amministrazione Comunale  
di Rovereto**

**PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO  
PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE - 2023**

| TITOLO<br>TIPOLOGIA<br>CATEGORIA | DENOMINAZIONE                                                                                                                              | ACCERTAMENTI         | di cui entrate<br>accertate non<br>ricorrenti | RISCOSSIONI IN<br>C/COMPETENZA | RISCOSSIONI IN<br>C/RESIDUI |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| <b>1010100</b>                   | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA,<br/>CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b><br><b>Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati</b> |                      |                                               |                                |                             |
| 1010106                          | Imposta municipale propria                                                                                                                 | 13.137.839,42        | 1.422.476,52                                  | 12.156.220,28                  | 286.579,07                  |
| 1010108                          | Imposta comunale sugli immobili (ICI)                                                                                                      | 6.781,00             | 0,00                                          | 6.781,00                       | 37.451,02                   |
| 1010116                          | Addizionale comunale IRPEF                                                                                                                 | 1.358,79             | 0,00                                          | 1.358,79                       | 0,00                        |
| 1010141                          | Imposta di soggiorno                                                                                                                       | 0,00                 | 0,00                                          | 0,00                           | 2.481,45                    |
| 1010152                          | Tassa occupazione spazi e aree pubbliche                                                                                                   | 158,00               | 0,00                                          | 158,00                         | 0,00                        |
| 1010153                          | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni                                                                     | 4.251,00             | 0,00                                          | 4.251,00                       | 482,93                      |
| 1010176                          | Tributo per i servizi indivisibili (TASI)                                                                                                  | 497,00               | 0,00                                          | 497,00                         | 2.803,46                    |
|                                  | <b>Totale Tipologia 101</b>                                                                                                                | <b>13.150.885,21</b> | <b>1.422.476,52</b>                           | <b>12.169.266,07</b>           | <b>329.797,93</b>           |
| <b>1000000</b>                   | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                                                                                                                     | <b>13.150.885,21</b> | <b>1.422.476,52</b>                           | <b>12.169.266,07</b>           | <b>329.797,93</b>           |
|                                  | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                                                                              |                      |                                               |                                |                             |
| <b>2010100</b>                   | <b>Tipologia 101: Trasferimenti correnti da<br/>Amministrazioni pubbliche</b>                                                              |                      |                                               |                                |                             |
| 2010101                          | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali                                                                                         | 132.049,64           | 116.767,50                                    | 27.251,90                      | 0,00                        |
| 2010102                          | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali                                                                                           | 37.593.234,87        | 730.091,10                                    | 20.731.833,18                  | 17.514.361,62               |
|                                  | <b>Totale Tipologia 101</b>                                                                                                                | <b>37.725.284,51</b> | <b>846.858,60</b>                             | <b>20.759.085,08</b>           | <b>17.514.361,62</b>        |
| <b>2010200</b>                   | <b>Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie</b>                                                                                   |                      |                                               |                                |                             |
| 2010201                          | Trasferimenti correnti da famiglie                                                                                                         | 11.762,59            | 0,00                                          | 11.762,59                      | 53.197,18                   |
|                                  | <b>Totale Tipologia 102</b>                                                                                                                | <b>11.762,59</b>     | <b>0,00</b>                                   | <b>11.762,59</b>               | <b>53.197,18</b>            |
| <b>2010300</b>                   | <b>Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese</b>                                                                                    |                      |                                               |                                |                             |
| 2010302                          | Altri trasferimenti correnti da imprese                                                                                                    | 750,00               | 0,00                                          | 750,00                         | 0,00                        |
|                                  | <b>Totale Tipologia 103</b>                                                                                                                | <b>750,00</b>        | <b>0,00</b>                                   | <b>750,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
| <b>2010400</b>                   | <b>Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni<br/>Sociali Private</b>                                                            |                      |                                               |                                |                             |
| 2010401                          | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                                                                      | 26.879,73            | 0,00                                          | 26.879,73                      | 0,00                        |
|                                  | <b>Totale Tipologia 104</b>                                                                                                                | <b>26.879,73</b>     | <b>0,00</b>                                   | <b>26.879,73</b>               | <b>0,00</b>                 |
| <b>2000000</b>                   | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                                                                                                     | <b>37.764.676,83</b> | <b>846.858,60</b>                             | <b>20.798.477,40</b>           | <b>17.567.558,80</b>        |

| TITOLO<br>TIPOLOGIA<br>CATEGORIA | DENOMINAZIONE                                                                                                         | ACCERTAMENTI         | di cui entrate<br>accertate non<br>ricorrenti | RISCOSSIONI IN<br>C/COMPETENZA | RISCOSSIONI IN<br>C/RESIDUI |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
|                                  | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                                                        |                      |                                               |                                |                             |
| <b>3010000</b>                   | <b>Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>                          |                      |                                               |                                |                             |
| 3010100                          | Vendita di beni                                                                                                       | 3.980.161,43         | 0,00                                          | 1.976.760,57                   | 1.640.750,87                |
| 3010200                          | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi                                                                    | 3.713.819,34         | 95.831,07                                     | 2.604.225,73                   | 1.056.232,66                |
| 3010300                          | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                                                            | 2.489.134,43         | 0,00                                          | 1.845.492,99                   | 665.380,18                  |
|                                  | <b>Totale Tipologia 100</b>                                                                                           | <b>10.183.115,20</b> | <b>95.831,07</b>                              | <b>6.426.479,29</b>            | <b>3.362.363,71</b>         |
| <b>3020000</b>                   | <b>Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b> |                      |                                               |                                |                             |
| 3020200                          | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti            | 802.395,72           | 794.360,72                                    | 470.264,33                     | 161.664,51                  |
| 3020300                          | Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti             | 54.924,16            | 54.924,16                                     | 0,00                           | 3.659,95                    |
|                                  | <b>Totale Tipologia 200</b>                                                                                           | <b>857.319,88</b>    | <b>849.284,88</b>                             | <b>470.264,33</b>              | <b>165.324,46</b>           |

| TITOLO<br>TIPOLOGIA<br>CATEGORIA | DENOMINAZIONE                                              | ACCERTAMENTI         | di cui entrate<br>accertate non<br>ricorrenti | RISCOSSIONI IN<br>C/COMPETENZA | RISCOSSIONI IN<br>C/RESIDUI |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| <b>3030000</b>                   | <b>Tipologia 300: Interessi attivi</b>                     |                      |                                               |                                |                             |
| 3030300                          | Altri interessi attivi                                     | 6.839,72             | 0,00                                          | 6.650,15                       | 37.878,00                   |
|                                  | <b>Totale Tipologia 300</b>                                | <b>6.839,72</b>      | <b>0,00</b>                                   | <b>6.650,15</b>                | <b>37.878,00</b>            |
| <b>3040000</b>                   | <b>Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale</b> |                      |                                               |                                |                             |
| 3040200                          | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi         | 4.571.121,86         | 0,00                                          | 4.571.121,86                   | 0,00                        |
|                                  | <b>Totale Tipologia 400</b>                                | <b>4.571.121,86</b>  | <b>0,00</b>                                   | <b>4.571.121,86</b>            | <b>0,00</b>                 |
| <b>3050000</b>                   | <b>Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti</b>    |                      |                                               |                                |                             |
| 3050100                          | Indennizzi di assicurazione                                | 28.966,00            | 0,00                                          | 28.966,00                      | 2.500,00                    |
| 3050200                          | Rimborsi in entrata                                        | 1.705.925,34         | 57,36                                         | 652.645,91                     | 1.176.460,07                |
| 3059900                          | Altre entrate correnti n.a.c.                              | 938.477,31           | 0,00                                          | 757.264,42                     | 321.869,66                  |
|                                  | <b>Totale Tipologia 500</b>                                | <b>2.673.368,65</b>  | <b>57,36</b>                                  | <b>1.438.876,33</b>            | <b>1.500.829,73</b>         |
| <b>3000000</b>                   | <b>TOTALE TITOLO 3</b>                                     | <b>18.291.765,31</b> | <b>945.173,31</b>                             | <b>12.913.391,96</b>           | <b>5.066.395,90</b>         |

| TITOLO<br>TIPOLOGIA<br>CATEGORIA | DENOMINAZIONE                                                                | ACCERTAMENTI        | di cui entrate<br>accertate non<br>ricorrenti | RISCOSSIONI IN<br>C/COMPETENZA | RISCOSSIONI IN<br>C/RESIDUI |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
|                                  | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                             |                     |                                               |                                |                             |
| <b>4020000</b>                   | <b>Tipologia 200: Contributi agli investimenti</b>                           |                     |                                               |                                |                             |
| 4020100                          | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche                    | 6.675.998,47        | 6.675.998,47                                  | 84.665,53                      | 7.622.037,70                |
| 4020200                          | Contributi agli investimenti da Famiglie                                     | 0,00                | 0,00                                          | 0,00                           | 4.680,53                    |
|                                  | <b>Totale Tipologia 200</b>                                                  | <b>6.675.998,47</b> | <b>6.675.998,47</b>                           | <b>84.665,53</b>               | <b>7.626.718,23</b>         |
| <b>4040000</b>                   | <b>Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</b> |                     |                                               |                                |                             |
| 4040100                          | Alienazione di beni materiali                                                | 327.575,00          | 327.575,00                                    | 327.575,00                     | 25.515,00                   |
| 4040200                          | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti                         | 245.436,51          | 245.436,51                                    | 243.213,18                     | 18.026,38                   |
|                                  | <b>Totale Tipologia 400</b>                                                  | <b>573.011,51</b>   | <b>573.011,51</b>                             | <b>570.788,18</b>              | <b>43.541,38</b>            |
| <b>4050000</b>                   | <b>Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale</b>                        |                     |                                               |                                |                             |
| 4050100                          | Permessi di costruire                                                        | 903.921,56          | 903.921,56                                    | 897.136,76                     | 31.994,52                   |
|                                  | <b>Totale Tipologia 500</b>                                                  | <b>903.921,56</b>   | <b>903.921,56</b>                             | <b>897.136,76</b>              | <b>31.994,52</b>            |
| <b>4000000</b>                   | <b>TOTALE TITOLO 4</b>                                                       | <b>8.152.931,54</b> | <b>8.152.931,54</b>                           | <b>1.552.590,47</b>            | <b>7.702.254,13</b>         |

| TITOLO<br>TIPOLOGIA<br>CATEGORIA | DENOMINAZIONE                                           | ACCERTAMENTI         | di cui entrate<br>accertate non<br>ricorrenti | RISCOSSIONI IN<br>C/COMPETENZA | RISCOSSIONI IN<br>C/RESIDUI |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
|                                  | <b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>        |                      |                                               |                                |                             |
| <b>9010000</b>                   | <b>Tipologia 100: Entrate per partite di giro</b>       |                      |                                               |                                |                             |
| 9010100                          | Altre ritenute                                          | 4.699.919,02         | 0,00                                          | 4.699.919,02                   | 230.000,00                  |
| 9010200                          | Ritenute su redditi da lavoro dipendente                | 6.737.752,47         | 0,00                                          | 4.883.694,69                   | 955.961,94                  |
| 9010300                          | Ritenute su redditi da lavoro autonomo                  | 251.757,67           | 0,00                                          | 251.757,67                     | 0,00                        |
| 9019900                          | Altre entrate per partite di giro                       | 241.487,40           | 53.505,38                                     | 241.487,40                     | 0,00                        |
|                                  | <b>Totale Tipologia 100</b>                             | <b>11.930.916,56</b> | <b>53.505,38</b>                              | <b>10.076.858,78</b>           | <b>1.185.961,94</b>         |
| <b>9020000</b>                   | <b>Tipologia 200: Entrate per conto terzi</b>           |                      |                                               |                                |                             |
| 9020100                          | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | 151.347,02           | 0,00                                          | 101.263,83                     | 12.729,26                   |
| 9020400                          | Depositi di/presso terzi                                | 252.330,79           | 0,00                                          | 251.595,79                     | 680,00                      |
| 9020500                          | Riscossione imposte e tributi per conto terzi           | 39.147,00            | 0,00                                          | 37.144,00                      | 0,00                        |
| 9029900                          | Altre entrate per conto terzi                           | 114.642,12           | 0,00                                          | 108.564,14                     | 6.496,74                    |
|                                  | <b>Totale Tipologia 200</b>                             | <b>557.466,93</b>    | <b>0,00</b>                                   | <b>498.567,76</b>              | <b>19.906,00</b>            |
| <b>9000000</b>                   | <b>TOTALE TITOLO 9</b>                                  | <b>12.488.383,49</b> | <b>53.505,38</b>                              | <b>10.575.426,54</b>           | <b>1.205.867,94</b>         |
|                                  | <b>TOTALE TITOLI</b>                                    | <b>89.848.642,38</b> | <b>11.420.945,35</b>                          | <b>58.009.152,44</b>           | <b>31.871.874,70</b>        |



# Amministrazione Comunale di Rovereto

## PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

### SPESE CORRENTI - IMPEGNI

Esercizio Finanziario 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI \<br>MACROAGGREGATI |                                                                              | Redditi da lavoro<br>dipendente | Imposte e tasse a<br>carico dell'ente | Acquisto di beni e<br>servizi | Trasferimenti<br>correnti | Interessi passivi | Altre spese per<br>redditi da capitale | Rimborsi e poste<br>correttive delle<br>entrate | Altre spese correnti | Totale               |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                          |                                                                              | 101                             | 102                                   | 103                           | 104                       | 107               | 108                                    | 109                                             | 110                  | 100                  |
| <b>01</b>                                | <b>Missione 1 - Servizi istituzionali,<br/>generali e di gestione</b>        |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |                      |
| 01                                       | Organi istituzionali                                                         | 486.654,43                      | 77.807,32                             | 898.078,28                    | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 142.722,74                                      | 0,00                 | 1.605.262,77         |
| 02                                       | Segreteria generale                                                          | 804.281,43                      | 51.664,13                             | 111.957,40                    | 3.401,76                  | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 971.304,72           |
| 03                                       | Gestione economica, finanziaria,<br>programmazione e provveditorato          | 736.582,17                      | 48.843,26                             | 148.602,24                    | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 500,00                                          | 0,00                 | 934.527,67           |
| 04                                       | Gestione delle entrate tributarie e<br>servizi fiscali                       | 327.473,34                      | 16.734,12                             | 184.507,11                    | 8,89                      | 0,00              | 0,00                                   | 69.525,00                                       | 0,00                 | 598.248,46           |
| 05                                       | Gestione dei beni demaniali e<br>patrimoniali                                | 476.956,88                      | 104.702,42                            | 1.340.069,20                  | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 1.921.728,50         |
| 06                                       | Ufficio tecnico                                                              | 769.844,62                      | 49.459,96                             | 489.863,74                    | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 20.801,48                                       | 0,00                 | 1.329.969,80         |
| 07                                       | Elezioni e consultazioni popolari -<br>Anagrafe e stato civile               | 560.074,03                      | 34.919,60                             | 148.695,58                    | 130,00                    | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 743.819,21           |
| 08                                       | Statistica e sistemi informativi                                             | 405.786,72                      | 25.921,08                             | 184.264,20                    | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 615.972,00           |
| 10                                       | Risorse umane                                                                | 2.209.798,72                    | 137.714,55                            | 72.214,16                     | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 15.138,10                                       | 0,00                 | 2.434.865,53         |
| 11                                       | Altri servizi generali                                                       | 149.145,04                      | 258.667,70                            | 447.122,67                    | 929.900,00                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 1.337.558,62         | 3.122.394,03         |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 1 - Servizi<br/>istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>6.926.597,38</b>             | <b>806.434,14</b>                     | <b>4.025.374,58</b>           | <b>933.440,65</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                            | <b>248.687,32</b>                               | <b>1.337.558,62</b>  | <b>14.278.092,69</b> |
| <b>02</b>                                | <b>Missione 2 - Giustizia</b>                                                |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |                      |
| 01                                       | Uffici giudiziari                                                            | 0,00                            | 0,00                                  | 67.617,76                     | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 67.617,76            |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia</b>                                         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                           | <b>67.617,76</b>              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>67.617,76</b>     |
| <b>03</b>                                | <b>Missione 3 - Ordine pubblico e<br/>sicurezza</b>                          |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |                      |
| 01                                       | Polizia locale e amministrativa                                              | 2.968.481,30                    | 189.802,18                            | 325.910,71                    | 28.731,61                 | 0,00              | 0,00                                   | 39.662,54                                       | 0,00                 | 3.552.588,34         |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 3 - Ordine<br/>pubblico e sicurezza</b>                   | <b>2.968.481,30</b>             | <b>189.802,18</b>                     | <b>325.910,71</b>             | <b>28.731,61</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                            | <b>39.662,54</b>                                | <b>0,00</b>          | <b>3.552.588,34</b>  |
| <b>04</b>                                | <b>Missione 4 - Istruzione e diritto allo<br/>studio</b>                     |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |                      |
| 01                                       | Istruzione prescolastica                                                     | 967.459,28                      | 90.873,24                             | 594.831,21                    | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 1.653.163,73         |
| 02                                       | Altri ordini di istruzione non universitaria                                 | 0,00                            | 89.848,20                             | 1.331.647,64                  | 83.258,00                 | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 1.504.753,84         |
| 04                                       | Istruzione universitaria                                                     | 0,00                            | 0,00                                  | 0,00                          | 304.975,00                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 304.975,00           |
| 06                                       | Servizi ausiliari all'istruzione                                             | 443.407,07                      | 31.404,43                             | 0,00                          | 87.670,00                 | 0,00              | 0,00                                   | 69.744,00                                       | 0,00                 | 632.225,50           |





**Amministrazione Comunale  
di Rovereto**

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**

**SPESE CORRENTI - IMPEGNI**

**Esercizio Finanziario 2023**

| MISSIONI E PROGRAMMI \<br>MACROAGGREGATI |                                                                                | Redditi da lavoro<br>dipendente | Imposte e tasse a<br>carico dell'ente | Acquisto di beni e<br>servizi | Trasferimenti<br>correnti | Interessi passivi | Altre spese per<br>redditi da capitale | Rimborsi e poste<br>correttive delle<br>entrate | Altre spese correnti | Totale        |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|---------------|
|                                          |                                                                                | 101                             | 102                                   | 103                           | 104                       | 107               | 108                                    | 109                                             | 110                  | 100           |
| 02                                       | Trasporto pubblico locale                                                      | 0,00                            | 0,00                                  | 7.917.007,87                  | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 7.917.007,87  |
| 05                                       | Viabilità e infrastrutture stradali                                            | 747.937,93                      | 47.993,77                             | 2.572.024,29                  | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 3.367.955,99  |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e<br/>diritto alla mobilità</b>              | 747.937,93                      | 47.993,77                             | 10.489.032,16                 | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 11.284.963,86 |
| <b>11</b>                                | <b>Missione 11 - Soccorso civile</b>                                           |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |               |
| 01                                       | Sistema di protezione civile                                                   | 0,00                            | 0,00                                  | 23.057,84                     | 140.000,00                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 163.057,84    |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso<br/>civile</b>                                | 0,00                            | 0,00                                  | 23.057,84                     | 140.000,00                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 163.057,84    |
| <b>12</b>                                | <b>Missione 12 - Diritti sociali, politiche<br/>sociali e famiglia</b>         |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |               |
| 01                                       | Interventi per l'infanzia e i minori e per<br>asili nido                       | 3.240.941,61                    | 28.539,75                             | 1.723.497,77                  | 834.603,10                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 5.827.582,23  |
| 02                                       | Interventi per la disabilità                                                   | 0,00                            | 0,00                                  | 2.871.260,94                  | 20.000,00                 | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 2.891.260,94  |
| 03                                       | Interventi per gli anziani                                                     | 0,00                            | 0,00                                  | 3.449.234,00                  | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 3.449.234,00  |
| 04                                       | Interventi per soggetti a rischio di<br>esclusione sociale                     | 1.403.950,86                    | 101.630,59                            | 886.707,73                    | 574.514,10                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 2.966.803,28  |
| 05                                       | Interventi per le famiglie                                                     | 0,00                            | 112.100,00                            | 24.706,50                     | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 136.806,50    |
| 07                                       | Programmazione e governo della rete<br>dei servizi sociosanitari e sociali     | 0,00                            | 0,00                                  | 10.767,00                     | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 10.767,00     |
| 08                                       | Cooperazione e associazionismo                                                 | 0,00                            | 0,00                                  | 0,00                          | 6.800,00                  | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 6.800,00      |
| 09                                       | Servizio necroscopico e cimiteriale                                            | 0,00                            | 0,00                                  | 225.700,08                    | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 225.700,08    |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali,<br/>politiche sociali e famiglia</b>  | 4.644.892,47                    | 242.270,34                            | 9.191.874,02                  | 1.435.917,20              | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 15.514.954,03 |
| <b>14</b>                                | <b>Missione 14 - Sviluppo economico e<br/>competitività</b>                    |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |               |
| 01                                       | Industria PMI e Artigianato                                                    | 239.325,59                      | 15.174,13                             | 9.302,12                      | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 263.801,84    |
| 02                                       | Commercio - reti distributive - tutela dei<br>consumatori                      | 0,00                            | 0,00                                  | 16.986,67                     | 35.815,57                 | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 52.802,24     |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo<br/>economico e competitività</b>             | 239.325,59                      | 15.174,13                             | 26.288,79                     | 35.815,57                 | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 316.604,08    |
| <b>15</b>                                | <b>Missione 15 - Politiche per il lavoro e<br/>la formazione professionale</b> |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |               |
| 01                                       | Servizi per lo sviluppo del mercato del<br>lavoro                              | 0,00                            | 0,00                                  | 8.322,80                      | 96.800,00                 | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 105.122,80    |



**Amministrazione Comunale  
di Rovereto**

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**

**SPESE CORRENTI - IMPEGNI**

**Esercizio Finanziario 2023**

| MISSIONI E PROGRAMMI \<br>MACROAGGREGATI |                                                                                           | Redditi da lavoro<br>dipendente | Imposte e tasse a<br>carico dell'ente | Acquisto di beni e<br>servizi | Trasferimenti<br>correnti | Interessi passivi | Altre spese per<br>redditi da capitale | Rimborsi e poste<br>correttive delle<br>entrate | Altre spese correnti | Totale               |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                          |                                                                                           | 101                             | 102                                   | 103                           | 104                       | 107               | 108                                    | 109                                             | 110                  | 100                  |
| 03                                       | Sostegno all'occupazione                                                                  | 0,00                            | 0,00                                  | 1.282.649,75                  | 0,00                      | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 1.282.649,75         |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per<br/>il lavoro e la formazione<br/>professionale</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                           | <b>1.290.972,55</b>           | <b>96.800,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>1.387.772,55</b>  |
| <b>16</b>                                | <b>Missione 16 - Agricoltura, politiche<br/>agroalimentari e pesca</b>                    |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |                      |
| 01                                       | Sviluppo del settore agricolo e del<br>sistema agroalimentare                             | 0,00                            | 0,00                                  | 6.238,30                      | 25.000,00                 | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 31.238,30            |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura,<br/>politiche agroalimentari e pesca</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                           | <b>6.238,30</b>               | <b>25.000,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>31.238,30</b>     |
| <b>50</b>                                | <b>Missione 50 - Debito pubblico</b>                                                      |                                 |                                       |                               |                           |                   |                                        |                                                 |                      |                      |
| 01                                       | Quota interessi ammortamento mutui e<br>prestiti obbligazionari                           | 0,00                            | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                      | 1.375,84          | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                 | 1.375,84             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito<br/>pubblico</b>                                           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>1.375,84</b>   | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>1.375,84</b>      |
|                                          | <b>TOTALE MACROAGGREGATI</b>                                                              | <b>19.460.327,83</b>            | <b>1.685.028,15</b>                   | <b>37.250.912,63</b>          | <b>5.617.986,89</b>       | <b>1.375,84</b>   | <b>0,00</b>                            | <b>358.093,86</b>                               | <b>1.337.558,62</b>  | <b>65.711.283,82</b> |



# Amministrazione Comunale di Rovereto

## PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

### SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

#### IMPEGNI

Esercizio Finanziario 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI \<br>MACROAGGREGATI |                                                                                          | Tributi in conto<br>capitale a carico<br>dell'ente | Investimenti fissi<br>lordi e acquisto<br>di terreni | Contributi agli<br>investimenti | Altri trasferimenti<br>in conto capitale | Altre spese in<br>conto capitale | Totale SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | Acquisizioni di<br>attività finanziarie | Concessione<br>crediti di breve<br>termine | Concessione<br>crediti di medio -<br>lungo termine | Altre spese per<br>incremento di<br>attività finanziarie | Totale SPESE<br>PER<br>INCREMENTO DI<br>ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                          |                                                                                          | 201                                                | 202                                                  | 203                             | 204                                      | 205                              | 200                                  | 301                                     | 302                                        | 303                                                | 304                                                      | 300                                                              |
| <b>01</b>                                | <b>Missione 1 - Servizi istituzionali,<br/>generali e di gestione</b>                    |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 01                                       | Organi istituzionali                                                                     | 0,00                                               | 60.559,34                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 60.559,34                            | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 05                                       | Gestione dei beni demaniali e<br>patrimoniali                                            | 0,00                                               | 1.732.734,24                                         | 155.000,00                      | 0,00                                     | 0,00                             | 1.887.734,24                         | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 06                                       | Ufficio tecnico                                                                          | 0,00                                               | 39.268,98                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 39.268,98                            | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 08                                       | Statistica e sistemi informativi                                                         | 0,00                                               | 127.423,96                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 127.423,96                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 11                                       | Altri servizi generali                                                                   | 0,00                                               | 80.000,00                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 80.000,00                            | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 1 - Servizi<br/>istituzionali, generali e di gestione</b>             | <b>0,00</b>                                        | <b>2.039.986,52</b>                                  | <b>155.000,00</b>               | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                      | <b>2.194.986,52</b>                  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                      |
| <b>03</b>                                | <b>Missione 3 - Ordine pubblico e<br/>sicurezza</b>                                      |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 01                                       | Polizia locale e amministrativa                                                          | 0,00                                               | 90.929,74                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 90.929,74                            | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 3 - Ordine<br/>pubblico e sicurezza</b>                               | <b>0,00</b>                                        | <b>90.929,74</b>                                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                      | <b>90.929,74</b>                     | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                      |
| <b>04</b>                                | <b>Missione 4 - Istruzione e diritto allo<br/>studio</b>                                 |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 01                                       | Istruzione prescolastica                                                                 | 0,00                                               | 252.538,67                                           | 25.000,00                       | 0,00                                     | 0,00                             | 277.538,67                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 02                                       | Altri ordini di istruzione non universitaria                                             | 0,00                                               | 2.540.541,60                                         | 168.100,00                      | 0,00                                     | 0,00                             | 2.708.641,60                         | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e<br/>diritto allo studio</b>                          | <b>0,00</b>                                        | <b>2.793.080,27</b>                                  | <b>193.100,00</b>               | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                      | <b>2.986.180,27</b>                  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                      |
| <b>05</b>                                | <b>Missione 5 - Tutela e valorizzazione<br/>dei beni e attività culturali</b>            |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 01                                       | Valorizzazione dei beni di interesse<br>storico                                          | 0,00                                               | 411.130,35                                           | 148.637,39                      | 0,00                                     | 0,00                             | 559.767,74                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 02                                       | Attività culturali e interventi diversi nel<br>settore culturale                         | 0,00                                               | 293.897,49                                           | 30.551,79                       | 0,00                                     | 0,00                             | 324.449,28                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e<br/>valorizzazione dei beni e attività<br/>culturali</b> | <b>0,00</b>                                        | <b>705.027,84</b>                                    | <b>179.189,18</b>               | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                      | <b>884.217,02</b>                    | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                      |
| <b>06</b>                                | <b>Missione 6 - Politiche giovanili, sport<br/>e tempo libero</b>                        |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 01                                       | Sport e tempo libero                                                                     | 0,00                                               | 1.265.789,54                                         | 30.000,00                       | 0,00                                     | 0,00                             | 1.295.789,54                         | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 02                                       | Giovani                                                                                  | 0,00                                               | 45.830,42                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 45.830,42                            | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |



**Amministrazione Comunale  
di Rovereto**

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**

**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

**IMPEGNI**

**Esercizio Finanziario 2023**

| MISSIONI E PROGRAMMI \<br>MACROAGGREGATI |                                                                                         | Tributi in conto<br>capitale a carico<br>dell'ente | Investimenti fissi<br>lordi e acquisto<br>di terreni | Contributi agli<br>investimenti | Altri trasferimenti<br>in conto capitale | Altre spese in<br>conto capitale | Totale SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | Acquisizioni di<br>attività finanziarie | Concessione<br>crediti di breve<br>termine | Concessione<br>crediti di medio -<br>lungo termine | Altre spese per<br>incremento di<br>attività finanziarie | Totale SPESE<br>PER<br>INCREMENTO DI<br>ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                          |                                                                                         | 201                                                | 202                                                  | 203                             | 204                                      | 205                              | 200                                  | 301                                     | 302                                        | 303                                                | 304                                                      | 300                                                              |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | 0,00                                               | 1.311.619,96                                         | 30.000,00                       | 0,00                                     | 0,00                             | 1.341.619,96                         | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| <b>07</b>                                | <b>Missione 7 - Turismo</b>                                                             |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 01                                       | Sviluppo e valorizzazione del turismo                                                   | 0,00                                               | 14.858,62                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 14.858,62                            | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 7 - Turismo</b>                                                      | 0,00                                               | 14.858,62                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 14.858,62                            | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| <b>08</b>                                | <b>Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                        |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 01                                       | Urbanistica e assetto del territorio                                                    | 0,00                                               | 197.723,21                                           | 100.609,17                      | 0,00                                     | 21.079,00                        | 319.411,38                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 0,00                                               | 197.723,21                                           | 100.609,17                      | 0,00                                     | 21.079,00                        | 319.411,38                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| <b>09</b>                                | <b>Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>        |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 02                                       | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                            | 0,00                                               | 236.275,42                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 236.275,42                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 0,00                                               | 236.275,42                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 236.275,42                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| <b>10</b>                                | <b>Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                  |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 05                                       | Viabilità e infrastrutture stradali                                                     | 0,00                                               | 1.845.503,46                                         | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 1.845.503,46                         | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                           | 0,00                                               | 1.845.503,46                                         | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 1.845.503,46                         | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| <b>11</b>                                | <b>Missione 11 - Soccorso civile</b>                                                    |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 01                                       | Sistema di protezione civile                                                            | 0,00                                               | 254.310,12                                           | 35.200,00                       | 0,00                                     | 0,00                             | 289.510,12                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                             | 0,00                                               | 254.310,12                                           | 35.200,00                       | 0,00                                     | 0,00                             | 289.510,12                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| <b>12</b>                                | <b>Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                      |                                                    |                                                      |                                 |                                          |                                  |                                      |                                         |                                            |                                                    |                                                          |                                                                  |
| 01                                       | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                   | 0,00                                               | 395.080,51                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 395.080,51                           | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 03                                       | Interventi per gli anziani                                                              | 0,00                                               | 1.109.559,37                                         | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 1.109.559,37                         | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 04                                       | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                                 | 0,00                                               | 21.338,76                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 21.338,76                            | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 08                                       | Cooperazione e associazionismo                                                          | 0,00                                               | 0,00                                                 | 3.658,77                        | 0,00                                     | 0,00                             | 3.658,77                             | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |



**Amministrazione Comunale  
di Rovereto**

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**

**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

**IMPEGNI**

**Esercizio Finanziario 2023**

| MISSIONI E PROGRAMMI \<br>MACROAGGREGATI |                                                                               | Tributi in conto<br>capitale a carico<br>dell'ente | Investimenti fissi<br>lordi e acquisto<br>di terreni | Contributi agli<br>investimenti | Altri trasferimenti<br>in conto capitale | Altre spese in<br>conto capitale | Totale SPESE IN<br>CONTO<br>CAPITALE | Acquisizioni di<br>attività finanziarie | Concessione<br>crediti di breve<br>termine | Concessione<br>crediti di medio -<br>lungo termine | Altre spese per<br>incremento di<br>attività finanziarie | Totale SPESE<br>PER<br>INCREMENTO DI<br>ATTIVITA'<br>FINANZIARIE |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                          |                                                                               | 201                                                | 202                                                  | 203                             | 204                                      | 205                              | 200                                  | 301                                     | 302                                        | 303                                                | 304                                                      | 300                                                              |
| 09                                       | Servizio necroscopico e cimiteriale                                           | 0,00                                               | 57.054,65                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                             | 57.054,65                            | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali,<br/>politiche sociali e famiglia</b> | 0,00                                               | 1.583.033,29                                         | 3.658,77                        | 0,00                                     | 0,00                             | 1.586.692,06                         | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|                                          | <b>TOTALE MACROAGGREGATI</b>                                                  | 0,00                                               | 11.072.348,45                                        | 696.757,12                      | 0,00                                     | 21.079,00                        | 11.790.184,57                        | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                               | 0,00                                                     | 0,00                                                             |



**Amministrazione Comunale  
di Rovereto**

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**

**SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - IMPEGNI**

**Esercizio Finanziario 2023**

| MISSIONI E PROGRAMMI \<br>MACROAGGREGATI |                                                                | Rimborso di titoli<br>obbligazionari | Rimborso prestiti a breve<br>termine | Rimborso mutui e altri<br>finanziamenti a medio<br>lungo termine | Rimborso di altre forme di<br>indebitamento | Fondi per rimborso<br>prestiti (1) | Totale            |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
|                                          |                                                                | 401                                  | 402                                  | 403                                                              | 404                                         | 405                                | 400               |
| <b>50</b>                                | <b>Missione 50 - Debito pubblico</b>                           |                                      |                                      |                                                                  |                                             |                                    |                   |
| 02                                       | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti<br>obbligazionari | 0,00                                 | 0,00                                 | 976.587,67                                                       | 0,00                                        | 0,00                               | <b>976.587,67</b> |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                          | <b>976.587,67</b>                                                | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                        | <b>976.587,67</b> |

(1) Gli stanziamenti di spesa riguardanti il macroaggregato "Fondi per rimborso prestiti" non possono essere impegnati e pagati.



**Amministrazione Comunale  
di Rovereto**

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**

**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI**

**Esercizio Finanziario 2023**

| MISSIONI E PROGRAMMI \<br>MACROAGGREGATI |                                                     | Uscite per partite di giro | Uscite per conto terzi | Totale               |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------|
|                                          |                                                     | 701                        | 702                    | 700                  |
| <b>99</b>                                | <b>Missione 99 - Servizi per conto terzi</b>        |                            |                        |                      |
| 01                                       | Servizi per conto terzi e Partite di giro           | 11.930.916,56              | 557.466,93             | <b>12.488.383,49</b> |
|                                          | <b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b> | <b>11.930.916,56</b>       | <b>557.466,93</b>      | <b>12.488.383,49</b> |



**ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA                                                       |                                                     | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                  | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                  | Anni successivi |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
|                                                                                     |                                                     | Previsioni di competenza                                   | Accertamenti     | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Accertamenti     | Accertamenti    |
| <b>TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b> |                                                     |                                                            |                  |                                                                    |                  |                 |
| 10101                                                                               | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 12.862.800,00                                              | 22.069,00        | 12.862.800,00                                                      | 20.442,00        | 9.943,00        |
| 10000                                                                               | Totale TITOLO 1                                     | <b>12.862.800,00</b>                                       | <b>22.069,00</b> | <b>12.862.800,00</b>                                               | <b>20.442,00</b> | <b>9.943,00</b> |



**ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA            |                                                                      | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                     | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                   | Anni successivi |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
|                                          |                                                                      | Previsioni di competenza                                   | Accertamenti        | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Accertamenti      | Accertamenti    |
| <b>TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b> |                                                                      |                                                            |                     |                                                                    |                   |                 |
| 20101                                    | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 30.472.939,32                                              | 2.036.845,11        | 30.025.817,22                                                      | 217.916,81        | 0,00            |
| 20102                                    | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                    | 12.000,00                                                  | 0,00                | 12.000,00                                                          | 0,00              | 0,00            |
| 20103                                    | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                     | 2.633.970,00                                               | 750,00              | 2.384.000,00                                                       | 0,00              | 0,00            |
| 20104                                    | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 4.879,51                                                   | 4.879,73            | 0,00                                                               | 0,00              | 0,00            |
| 20000                                    | Totale TITOLO 2                                                      | <b>33.123.788,83</b>                                       | <b>2.042.474,84</b> | <b>32.421.817,22</b>                                               | <b>217.916,81</b> | <b>0,00</b>     |



**ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA             |                                                                                                                | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                   | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                   | Anni successivi |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
|                                           |                                                                                                                | Previsioni di competenza                                   | Accertamenti      | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Accertamenti      | Accertamenti    |
| <b>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b> |                                                                                                                |                                                            |                   |                                                                    |                   |                 |
| 30100                                     | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 9.710.370,13                                               | 299.808,74        | 9.691.145,96                                                       | 69.724,86         | 9.319,20        |
| 30200                                     | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 509.400,00                                                 | 0,00              | 509.400,00                                                         | 0,00              | 0,00            |
| 30300                                     | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 2.100,00                                                   | 0,00              | 2.100,00                                                           | 0,00              | 0,00            |
| 30400                                     | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 4.000,00                                                   | 0,00              | 4.000,00                                                           | 0,00              | 0,00            |
| 30500                                     | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 1.764.000,00                                               | 350.851,82        | 1.763.800,00                                                       | 210.000,00        | 0,00            |
| 30000                                     | Totale TITOLO 3                                                                                                | <b>11.989.870,13</b>                                       | <b>650.660,56</b> | <b>11.970.445,96</b>                                               | <b>279.724,86</b> | <b>9.319,20</b> |



**ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA               |                                                                       | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                     | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                     | Anni successivi |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|
|                                             |                                                                       | Previsioni di competenza                                   | Accertamenti        | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Accertamenti        | Accertamenti    |
| <b>TITOLO 4 - Entrate in conto capitale</b> |                                                                       |                                                            |                     |                                                                    |                     |                 |
| 40200                                       | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                           | 15.383.279,67                                              | 8.726.379,57        | 4.287.192,11                                                       | 4.139.852,93        | 0,00            |
| 40400                                       | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 2.095.280,00                                               | 0,00                | 80.000,00                                                          | 0,00                | 0,00            |
| 40500                                       | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                        | 400.000,00                                                 | 0,00                | 400.000,00                                                         | 0,00                | 0,00            |
| 40000                                       | Totale TITOLO 4                                                       | <b>17.878.559,67</b>                                       | <b>8.726.379,57</b> | <b>4.767.192,11</b>                                                | <b>4.139.852,93</b> | <b>0,00</b>     |



**ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA                               |                                            | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                      | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                     | Anni successivi  |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|
|                                                             |                                            | Previsioni di competenza                                   | Accertamenti         | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Accertamenti        | Accertamenti     |
| <b>TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b> |                                            |                                                            |                      |                                                                    |                     |                  |
| 90100                                                       | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 20.151.000,00                                              | 0,00                 | 20.151.000,00                                                      | 0,00                | 0,00             |
| 90200                                                       | Tipologia 200: Entrate per conto terzi     | 900.000,00                                                 | 42.700,00            | 900.000,00                                                         | 42.700,00           | 0,00             |
| 90000                                                       | Totale TITOLO 9                            | <b>21.051.000,00</b>                                       | <b>42.700,00</b>     | <b>21.051.000,00</b>                                               | <b>42.700,00</b>    | <b>0,00</b>      |
| <b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>                                  |                                            | <b>96.906.018,63</b>                                       | <b>11.484.283,97</b> | <b>83.073.255,29</b>                                               | <b>4.700.636,60</b> | <b>19.262,20</b> |



**IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA |                                           | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                      | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                     | Anni successivi     |
|----------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                  |                                           | Previsioni di competenza                                   | Impegni              | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Impegni             | Impegni             |
| <b>TITOLO 1 - Spese correnti</b> |                                           |                                                            |                      |                                                                    |                     |                     |
| 101                              | Redditi da lavoro dipendente              | 18.639.128,12                                              | 4.248.936,40         | 18.639.128,12                                                      | 1.064.863,60        | 0,00                |
| 102                              | Imposte e tasse a carico dell'ente        | 1.583.256,97                                               | 235.852,13           | 1.583.256,97                                                       | 65.754,88           | 0,00                |
| 103                              | Acquisto di beni e servizi                | 30.493.349,46                                              | 13.959.463,30        | 29.857.852,54                                                      | 3.505.662,36        | 7.128.983,84        |
| 104                              | Trasferimenti correnti                    | 4.617.329,49                                               | 1.101.627,46         | 4.384.280,00                                                       | 165.167,89          | 282.728,06          |
| 107                              | Interessi passivi                         | 2.000,00                                                   | 0,00                 | 2.000,00                                                           | 0,00                | 0,00                |
| 109                              | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 219.630,00                                                 | 178.642,54           | 180.800,00                                                         | 0,00                | 0,00                |
| 110                              | Altre spese correnti                      | 3.279.392,09                                               | 0,00                 | 3.261.587,73                                                       | 0,00                | 0,00                |
| 100                              | Totale TITOLO 1                           | <b>58.834.086,13</b>                                       | <b>19.724.521,83</b> | <b>57.908.905,36</b>                                               | <b>4.801.448,73</b> | <b>7.411.711,90</b> |



**IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA          |                                                | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                      | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                     | Anni successivi |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|
|                                           |                                                | Previsioni di competenza                                   | Impegni              | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Impegni             | Impegni         |
| <b>TITOLO 2 - Spese in conto capitale</b> |                                                |                                                            |                      |                                                                    |                     |                 |
| 202                                       | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 41.841.190,80                                              | 13.503.918,22        | 4.833.492,11                                                       | 4.286.152,93        | 0,00            |
| 203                                       | Contributi agli investimenti                   | 2.189.682,13                                               | 0,00                 | 75.000,00                                                          | 0,00                | 0,00            |
| 205                                       | Altre spese in conto capitale                  | 151.300,00                                                 | 0,00                 | 5.000,00                                                           | 0,00                | 0,00            |
| 200                                       | Totale TITOLO 2                                | <b>44.182.172,93</b>                                       | <b>13.503.918,22</b> | <b>4.913.492,11</b>                                                | <b>4.286.152,93</b> | <b>0,00</b>     |



**IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA    |                                                            | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |             | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |             | Anni successivi |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
|                                     |                                                            | Previsioni di competenza                                   | Impegni     | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Impegni     | Impegni         |
| <b>TITOLO 4 - Rimborso Prestiti</b> |                                                            |                                                            |             |                                                                    |             |                 |
| 403                                 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 939.820,30                                                 | 0,00        | 939.820,30                                                         | 0,00        | 0,00            |
| 400                                 | Totale TITOLO 4                                            | <b>939.820,30</b>                                          | <b>0,00</b> | <b>939.820,30</b>                                                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |



**IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA                                                 |                                                                   | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |             | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |             | Anni successivi |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
|                                                                                  |                                                                   | Previsioni di competenza                                   | Impegni     | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Impegni     | Impegni         |
| <b>TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b> |                                                                   |                                                            |             |                                                                    |             |                 |
| 501                                                                              | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto<br>tesoriere/cassiere | 10.000.000,00                                              | 0,00        | 10.000.000,00                                                      | 0,00        | 0,00            |
| 500                                                                              | Totale TITOLO 5                                                   | <b>10.000.000,00</b>                                       | <b>0,00</b> | <b>10.000.000,00</b>                                               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |



**IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI  
ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI  
RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI. Esercizio: 2023**

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA                           |                            | Anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                      | Secondo anno successivo a quello<br>cui si riferisce il rendiconto |                     | Anni successivi     |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                            |                            | Previsioni di competenza                                   | Impegni              | Previsioni di competenza<br>del bilancio pluriennale               | Impegni             | Impegni             |
| <b>TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b> |                            |                                                            |                      |                                                                    |                     |                     |
| 701                                                        | Uscite per partite di giro | 20.151.000,00                                              | 0,00                 | 20.151.000,00                                                      | 0,00                | 0,00                |
| 702                                                        | Uscite per conto terzi     | 900.000,00                                                 | 42.700,00            | 900.000,00                                                         | 42.700,00           | 0,00                |
| 700                                                        | Totale TITOLO 7            | 21.051.000,00                                              | 42.700,00            | 21.051.000,00                                                      | 42.700,00           | 0,00                |
|                                                            | <b>TOTALE IMPEGNI</b>      | <b>135.007.079,36</b>                                      | <b>33.271.140,05</b> | <b>94.813.217,77</b>                                               | <b>9.130.301,66</b> | <b>7.411.711,90</b> |



## CONTO DEL BILANCIO 2023

### RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI        | DENOMINAZIONE                                                | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)         |               | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |               | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)        |               | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R) |              |                                                        |              |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|--------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------|--------------|
|                                 |                                                              | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) |               | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |               | IMPEGNI (I)                       |               | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP- I -FPV)              |              | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) |              |
|                                 |                                                              | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)      |               | TOTALE PAGAMENTI (TP = PR+PC)  |               | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) |               |                                                       |              | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR = EP+EC)       |              |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE CP |                                                              |                                          |               |                                |               |                                   |               |                                                       |              |                                                        |              |
| TOTALE MISSIONE 01              | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | RS                                       | 5.213.093,42  | PR                             | 3.973.754,83  | R                                 | -501.043,65   |                                                       |              | EP                                                     | 738.294,94   |
|                                 |                                                              | CP                                       | 28.821.576,81 | PC                             | 12.960.557,63 | I                                 | 16.473.079,21 | ECP                                                   | 1.343.659,31 | EC                                                     | 3.512.521,58 |
|                                 |                                                              | CS                                       | 23.012.591,20 | TP                             | 16.934.312,46 | FPV                               | 11.004.838,29 |                                                       |              | TR                                                     | 4.250.816,52 |
| TOTALE MISSIONE 02              | Giustizia                                                    | RS                                       | 9.705,99      | PR                             | 1.448,81      | R                                 | -1.457,18     |                                                       |              | EP                                                     | 6.800,00     |
|                                 |                                                              | CP                                       | 70.928,00     | PC                             | 51.279,91     | I                                 | 67.617,76     | ECP                                                   | 3.310,24     | EC                                                     | 16.337,85    |
|                                 |                                                              | CS                                       | 80.613,90     | TP                             | 52.728,72     | FPV                               | 0,00          |                                                       |              | TR                                                     | 23.137,85    |
| TOTALE MISSIONE 03              | Ordine pubblico e sicurezza                                  | RS                                       | 410.477,83    | PR                             | 238.284,40    | R                                 | -6.569,46     |                                                       |              | EP                                                     | 165.623,97   |
|                                 |                                                              | CP                                       | 4.551.028,97  | PC                             | 3.359.041,22  | I                                 | 3.643.518,08  | ECP                                                   | 184.712,36   | EC                                                     | 284.476,86   |
|                                 |                                                              | CS                                       | 4.238.682,72  | TP                             | 3.597.325,62  | FPV                               | 722.798,53    |                                                       |              | TR                                                     | 450.100,83   |
| TOTALE MISSIONE 04              | Istruzione e diritto allo studio                             | RS                                       | 2.116.023,61  | PR                             | 1.843.052,01  | R                                 | -51.653,50    |                                                       |              | EP                                                     | 221.318,10   |
|                                 |                                                              | CP                                       | 9.302.972,15  | PC                             | 5.145.616,12  | I                                 | 7.081.298,34  | ECP                                                   | 479.622,52   | EC                                                     | 1.935.682,22 |
|                                 |                                                              | CS                                       | 9.669.223,41  | TP                             | 6.988.668,13  | FPV                               | 1.742.051,29  |                                                       |              | TR                                                     | 2.157.000,32 |
| TOTALE MISSIONE 05              | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | RS                                       | 2.523.707,16  | PR                             | 1.880.384,93  | R                                 | -77.205,51    |                                                       |              | EP                                                     | 566.116,72   |
|                                 |                                                              | CP                                       | 9.771.381,19  | PC                             | 5.689.336,50  | I                                 | 7.529.984,71  | ECP                                                   | 977.779,72   | EC                                                     | 1.840.648,21 |
|                                 |                                                              | CS                                       | 11.027.059,28 | TP                             | 7.569.721,43  | FPV                               | 1.263.616,76  |                                                       |              | TR                                                     | 2.406.764,93 |
| TOTALE MISSIONE 06              | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | RS                                       | 1.774.192,28  | PR                             | 1.282.287,82  | R                                 | -107.747,25   |                                                       |              | EP                                                     | 384.157,21   |
|                                 |                                                              | CP                                       | 12.468.066,87 | PC                             | 2.774.359,33  | I                                 | 4.008.662,45  | ECP                                                   | 284.779,36   | EC                                                     | 1.234.303,12 |
|                                 |                                                              | CS                                       | 5.976.953,36  | TP                             | 4.056.647,15  | FPV                               | 8.174.625,06  |                                                       |              | TR                                                     | 1.618.460,33 |
| TOTALE MISSIONE 07              | Turismo                                                      | RS                                       | 211.405,72    | PR                             | 192.182,05    | R                                 | -7.828,34     |                                                       |              | EP                                                     | 11.395,33    |
|                                 |                                                              | CP                                       | 513.691,49    | PC                             | 292.054,84    | I                                 | 459.321,82    | ECP                                                   | 30.545,05    | EC                                                     | 167.266,98   |
|                                 |                                                              | CS                                       | 694.695,53    | TP                             | 484.236,89    | FPV                               | 23.824,62     |                                                       |              | TR                                                     | 178.662,31   |
| TOTALE MISSIONE 08              | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | RS                                       | 99.823,33     | PR                             | 85.237,10     | R                                 | -1.654,86     |                                                       |              | EP                                                     | 12.931,37    |
|                                 |                                                              | CP                                       | 1.290.605,56  | PC                             | 990.309,25    | I                                 | 1.089.468,20  | ECP                                                   | 167.494,64   | EC                                                     | 99.158,95    |
|                                 |                                                              | CS                                       | 1.356.483,26  | TP                             | 1.075.546,35  | FPV                               | 33.642,72     |                                                       |              | TR                                                     | 112.090,32   |
| TOTALE MISSIONE 09              | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | RS                                       | 3.696.433,24  | PR                             | 3.257.306,69  | R                                 | -316.182,79   |                                                       |              | EP                                                     | 122.943,76   |
|                                 |                                                              | CP                                       | 5.135.023,31  | PC                             | 1.222.464,11  | I                                 | 4.726.845,68  | ECP                                                   | 143.225,82   | EC                                                     | 3.504.381,57 |
|                                 |                                                              | CS                                       | 8.562.857,67  | TP                             | 4.479.770,80  | FPV                               | 264.951,81    |                                                       |              | TR                                                     | 3.627.325,33 |
| TOTALE MISSIONE 10              | Trasporti e diritto alla mobilità                            | RS                                       | 3.284.278,26  | PR                             | 2.638.249,64  | R                                 | -135.336,13   |                                                       |              | EP                                                     | 510.692,49   |
|                                 |                                                              | CP                                       | 16.589.458,25 | PC                             | 7.441.793,86  | I                                 | 13.130.467,32 | ECP                                                   | 545.061,16   | EC                                                     | 5.688.673,46 |
|                                 |                                                              | CS                                       | 16.871.698,56 | TP                             | 10.080.043,50 | FPV                               | 2.913.929,77  |                                                       |              | TR                                                     | 6.199.365,95 |



## CONTO DEL BILANCIO 2023

### RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI  | DENOMINAZIONE                                                | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)         | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)        |                                          | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)  |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                           |                                                              | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I)                       | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP- I -FPV) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) |
|                           |                                                              | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)      | TOTALE PAGAMENTI (TP = PR+PC)  | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) |                                          | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR = EP+EC)       |
| <b>TOTALE MISSIONE 11</b> | <b>Soccorso civile</b>                                       | RS 189.837,88                            | PR 67.227,88                   | R 0,00                            |                                          | EP 122.610,00                                          |
|                           |                                                              | CP 742.700,00                            | PC 171.918,54                  | I 452.567,96                      | ECP 47.610,90                            | EC 280.649,42                                          |
|                           |                                                              | CS 690.016,74                            | TP 239.146,42                  | FPV 242.521,14                    |                                          | TR 403.259,42                                          |
| <b>TOTALE MISSIONE 12</b> | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>         | RS 4.199.624,62                          | PR 2.658.088,78                | R -1.293.094,58                   |                                          | EP 248.441,26                                          |
|                           |                                                              | CP 20.045.991,15                         | PC 13.060.024,64               | I 17.101.646,09                   | ECP 1.230.084,32                         | EC 4.041.621,45                                        |
|                           |                                                              | CS 21.738.453,38                         | TP 15.718.113,42               | FPV 1.714.260,74                  |                                          | TR 4.290.062,71                                        |
| <b>TOTALE MISSIONE 14</b> | <b>Sviluppo economico e competitività</b>                    | RS 807.551,44                            | PR 335.272,67                  | R -144.330,78                     |                                          | EP 327.947,99                                          |
|                           |                                                              | CP 329.342,10                            | PC 280.806,59                  | I 316.604,08                      | ECP 12.738,02                            | EC 35.797,49                                           |
|                           |                                                              | CS 1.105.566,49                          | TP 616.079,26                  | FPV 0,00                          |                                          | TR 363.745,48                                          |
| <b>TOTALE MISSIONE 15</b> | <b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> | RS 473.159,04                            | PR 278.728,01                  | R -102.495,03                     |                                          | EP 91.936,00                                           |
|                           |                                                              | CP 1.426.235,00                          | PC 941.545,61                  | I 1.387.772,55                    | ECP 38.462,45                            | EC 446.226,94                                          |
|                           |                                                              | CS 1.799.398,80                          | TP 1.220.273,62                | FPV 0,00                          |                                          | TR 538.162,94                                          |
| <b>TOTALE MISSIONE 16</b> | <b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>         | RS 0,00                                  | PR 0,00                        | R 0,00                            |                                          | EP 0,00                                                |
|                           |                                                              | CP 34.240,00                             | PC 18.738,30                   | I 31.238,30                       | ECP 3.001,70                             | EC 12.500,00                                           |
|                           |                                                              | CS 34.240,00                             | TP 18.738,30                   | FPV 0,00                          |                                          | TR 12.500,00                                           |
| <b>TOTALE MISSIONE 20</b> | <b>Fondi e accantonamenti</b>                                | RS 0,00                                  | PR 0,00                        | R 0,00                            |                                          | EP 0,00                                                |
|                           |                                                              | CP 759.772,50                            | PC 0,00                        | I 0,00                            | ECP 759.772,50                           | EC 0,00                                                |
|                           |                                                              | CS 172.806,31                            | TP 0,00                        | FPV 0,00                          |                                          | TR 0,00                                                |
| <b>TOTALE MISSIONE 50</b> | <b>Debito pubblico</b>                                       | RS 0,00                                  | PR 0,00                        | R 0,00                            |                                          | EP 0,00                                                |
|                           |                                                              | CP 977.996,14                            | PC 977.963,51                  | I 977.963,51                      | ECP 32,63                                | EC 0,00                                                |
|                           |                                                              | CS 977.996,14                            | TP 977.963,51                  | FPV 0,00                          |                                          | TR 0,00                                                |
| <b>TOTALE MISSIONE 60</b> | <b>Anticipazioni finanziarie</b>                             | RS 0,00                                  | PR 0,00                        | R 0,00                            |                                          | EP 0,00                                                |
|                           |                                                              | CP 10.002.000,00                         | PC 0,00                        | I 0,00                            | ECP 10.002.000,00                        | EC 0,00                                                |
|                           |                                                              | CS 10.002.000,00                         | TP 0,00                        | FPV 0,00                          |                                          | TR 0,00                                                |
| <b>TOTALE MISSIONE 99</b> | <b>Servizi per conto terzi</b>                               | RS 1.808.664,04                          | PR 1.594.236,58                | R -94.652,54                      |                                          | EP 119.774,92                                          |
|                           |                                                              | CP 22.981.000,00                         | PC 11.191.248,62               | I 12.488.383,49                   | ECP 10.492.616,51                        | EC 1.297.134,87                                        |
|                           |                                                              | CS 24.789.652,11                         | TP 12.785.485,20               | FPV 0,00                          |                                          | TR 1.416.909,79                                        |



## CONTO DEL BILANCIO 2023

### RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI    | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)         |                | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |               | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)        |               |                                          | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R) |                                                        |               |
|-----------------------------|---------------|------------------------------------------|----------------|--------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|
|                             |               | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) |                | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |               | IMPEGNI (I)                       |               | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP- I -FPV) |                                                       | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) |               |
|                             |               | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)      |                | TOTALE PAGAMENTI (TP = PR+PC)  |               | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) |               |                                          | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR = EP+EC)      |                                                        |               |
| TOTALE MISSIONI             |               | RS                                       | 26.817.977,86  | PR                             | 20.325.742,20 | R                                 | -2.841.251,60 |                                          |                                                       | EP                                                     | 3.650.984,06  |
|                             |               | CP                                       | 145.814.009,49 | PC                             | 66.569.058,58 | I                                 | 90.966.439,55 | ECP                                      | 26.746.509,21                                         | EC                                                     | 24.397.380,97 |
|                             |               | CS                                       | 142.800.988,86 | TP                             | 86.894.800,78 | FPV                               | 28.101.060,73 |                                          |                                                       | TR                                                     | 28.048.365,03 |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE |               | RS                                       | 26.817.977,86  | PR                             | 20.325.742,20 | R                                 | -2.841.251,60 |                                          |                                                       | EP                                                     | 3.650.984,06  |
|                             |               | CP                                       | 145.814.009,49 | PC                             | 66.569.058,58 | I                                 | 90.966.439,55 | ECP                                      | 26.746.509,21                                         | EC                                                     | 24.397.380,97 |
|                             |               | CS                                       | 142.800.988,86 | TP                             | 86.894.800,78 | FPV                               | 28.101.060,73 |                                          |                                                       | TR                                                     | 28.048.365,03 |



## CONTO DEL BILANCIO 2023 - GESTIONE DELLE SPESE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                               |                  |    | DENOMINAZIONE                                 | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)         | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)        |                                          | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)  |
|-----------------------------------------------------------|------------------|----|-----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                                           |                  |    |                                               | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I)                       | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP- I -FPV) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) |
|                                                           |                  |    |                                               | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)      | TOTALE PAGAMENTI (TP = PR+PC)  | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) |                                          | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR = EP+EC)       |
| MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione |                  |    |                                               |                                          |                                |                                   |                                          |                                                        |
| 0105                                                      | Programma        | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali    |                                          |                                |                                   |                                          |                                                        |
|                                                           | Titolo 2         |    | Spese in conto capitale                       | RS 35.196,80                             | PR 24.385,86                   | R 0,00                            |                                          | EP 10.810,94                                           |
|                                                           |                  |    |                                               | CP 1.183.966,09                          | PC 750.866,63                  | I 1.029.766,58                    | ECP 0,00                                 | EC 278.899,95                                          |
|                                                           |                  |    |                                               | CS 1.064.963,38                          | TP 775.252,49                  | FPV 154.199,51                    |                                          | TR 289.710,89                                          |
|                                                           | Totale Programma |    |                                               | RS 35.196,80                             | PR 24.385,86                   | R 0,00                            |                                          | EP 10.810,94                                           |
|                                                           |                  | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali    | CP 1.183.966,09                          | PC 750.866,63                  | I 1.029.766,58                    | ECP 0,00                                 | EC 278.899,95                                          |
|                                                           |                  |    |                                               | CS 1.064.963,38                          | TP 775.252,49                  | FPV 154.199,51                    |                                          | TR 289.710,89                                          |
| 0108                                                      | Programma        | 08 | Statistica e sistemi informativi              |                                          |                                |                                   |                                          |                                                        |
|                                                           | Titolo 1         |    | Spese correnti                                | RS 0,00                                  | PR 0,00                        | R 0,00                            |                                          | EP 0,00                                                |
|                                                           |                  |    |                                               | CP 300.932,00                            | PC 0,00                        | I 63.342,40                       | ECP 237.589,60                           | EC 63.342,40                                           |
|                                                           |                  |    |                                               | CS 300.932,00                            | TP 0,00                        | FPV 0,00                          |                                          | TR 63.342,40                                           |
|                                                           | Totale Programma |    |                                               | RS 0,00                                  | PR 0,00                        | R 0,00                            |                                          | EP 0,00                                                |
|                                                           |                  | 08 | Statistica e sistemi informativi              | CP 300.932,00                            | PC 0,00                        | I 63.342,40                       | ECP 237.589,60                           | EC 63.342,40                                           |
|                                                           |                  |    |                                               | CS 300.932,00                            | TP 0,00                        | FPV 0,00                          |                                          | TR 63.342,40                                           |
| 0111                                                      | Programma        | 11 | Altri servizi generali                        |                                          |                                |                                   |                                          |                                                        |
|                                                           | Titolo 1         |    | Spese correnti                                | RS 20.901,89                             | PR 20.901,89                   | R 0,00                            |                                          | EP 0,00                                                |
|                                                           |                  |    |                                               | CP 42.566,00                             | PC 31.400,33                   | I 42.565,77                       | ECP 0,23                                 | EC 11.165,44                                           |
|                                                           |                  |    |                                               | CS 63.467,89                             | TP 52.302,22                   | FPV 0,00                          |                                          | TR 11.165,44                                           |
|                                                           | Totale Programma |    |                                               | RS 20.901,89                             | PR 20.901,89                   | R 0,00                            |                                          | EP 0,00                                                |
|                                                           |                  | 11 | Altri servizi generali                        | CP 42.566,00                             | PC 31.400,33                   | I 42.565,77                       | ECP 0,23                                 | EC 11.165,44                                           |
|                                                           |                  |    |                                               | CS 63.467,89                             | TP 52.302,22                   | FPV 0,00                          |                                          | TR 11.165,44                                           |
| TOTALE MISSIONE 01                                        |                  |    | Servizi istituzionali, generali e di gestione | RS 56.098,69                             | PR 45.287,75                   | R 0,00                            |                                          | EP 10.810,94                                           |
|                                                           |                  |    |                                               | CP 1.527.464,09                          | PC 782.266,96                  | I 1.135.674,75                    | ECP 237.589,83                           | EC 353.407,79                                          |
|                                                           |                  |    |                                               | CS 1.429.363,27                          | TP 827.554,71                  | FPV 154.199,51                    |                                          | TR 364.218,73                                          |



**CONTO DEL BILANCIO 2023 - GESTIONE DELLE SPESE  
UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI  
ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                  |                  |                                  | DENOMINAZIONE                                | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)             | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)        |                                          | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)  |              |            |            |            |            |
|----------------------------------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|                                              |                  |                                  |                                              | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)     | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I)                       | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP- I -FPV) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) |              |            |            |            |            |
|                                              |                  |                                  |                                              | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)          | TOTALE PAGAMENTI (TP = PR+PC)  | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) |                                          | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR = EP+EC)       |              |            |            |            |            |
| MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio |                  |                                  |                                              |                                              |                                |                                   |                                          |                                                        |              |            |            |            |            |
| 0401                                         | Programma        | 01                               | Istruzione prescolastica                     |                                              |                                |                                   |                                          |                                                        |              |            |            |            |            |
|                                              |                  |                                  |                                              |                                              |                                |                                   |                                          |                                                        |              |            |            |            |            |
|                                              | Titolo 1         | Spese correnti                   | RS                                           | 0,00                                         | PR                             | 0,00                              | R                                        | 0,00                                                   | EP           | 0,00       |            |            |            |
|                                              |                  |                                  | CP                                           | 0,00                                         | PC                             | 0,00                              | I                                        | 0,00                                                   | ECP          | 0,00       | EC         | 0,00       |            |
|                                              |                  |                                  | CS                                           | 0,00                                         | TP                             | 0,00                              | FPV                                      | 0,00                                                   |              | TR         | 0,00       |            |            |
|                                              | Titolo 2         | Spese in conto capitale          | RS                                           | 95.113,77                                    | PR                             | 90.278,46                         | R                                        | -4.835,31                                              |              | EP         | 0,00       |            |            |
|                                              |                  |                                  | CP                                           | 81.590,06                                    | PC                             | 74.698,97                         | I                                        | 74.698,97                                              | ECP          | 6.891,09   | EC         | 0,00       |            |
|                                              |                  |                                  | CS                                           | 176.703,83                                   | TP                             | 164.977,43                        | FPV                                      | 0,00                                                   |              | TR         | 0,00       |            |            |
|                                              | Totale Programma | 01                               | Istruzione prescolastica                     | RS                                           | 95.113,77                      | PR                                | 90.278,46                                | R                                                      | -4.835,31    |            | EP         | 0,00       |            |
|                                              |                  |                                  |                                              | CP                                           | 81.590,06                      | PC                                | 74.698,97                                | I                                                      | 74.698,97    | ECP        | 6.891,09   | EC         | 0,00       |
|                                              |                  |                                  |                                              | CS                                           | 176.703,83                     | TP                                | 164.977,43                               | FPV                                                    | 0,00         |            | TR         | 0,00       |            |
|                                              | 0402             | Programma                        | 02                                           | Altri ordini di istruzione non universitaria |                                |                                   |                                          |                                                        |              |            |            |            |            |
|                                              |                  |                                  |                                              |                                              |                                |                                   |                                          |                                                        |              |            |            |            |            |
| Titolo 2                                     |                  | Spese in conto capitale          | RS                                           | 339.534,12                                   | PR                             | 317.968,28                        | R                                        | 0,00                                                   |              | EP         | 21.565,84  |            |            |
|                                              |                  |                                  | CP                                           | 3.005.881,49                                 | PC                             | 1.168.231,52                      | I                                        | 1.669.796,85                                           | ECP          | 0,00       | EC         | 501.565,33 |            |
|                                              |                  |                                  | CS                                           | 2.009.330,97                                 | TP                             | 1.486.199,80                      | FPV                                      | 1.336.084,64                                           |              | TR         | 523.131,17 |            |            |
| Totale Programma                             |                  | 02                               | Altri ordini di istruzione non universitaria | RS                                           | 339.534,12                     | PR                                | 317.968,28                               | R                                                      | 0,00         |            | EP         | 21.565,84  |            |
|                                              |                  |                                  |                                              | CP                                           | 3.005.881,49                   | PC                                | 1.168.231,52                             | I                                                      | 1.669.796,85 | ECP        | 0,00       | EC         | 501.565,33 |
|                                              |                  |                                  |                                              | CS                                           | 2.009.330,97                   | TP                                | 1.486.199,80                             | FPV                                                    | 1.336.084,64 |            | TR         | 523.131,17 |            |
| TOTALE MISSIONE 04                           |                  | Istruzione e diritto allo studio | RS                                           | 434.647,89                                   | PR                             | 408.246,74                        | R                                        | -4.835,31                                              |              | EP         | 21.565,84  |            |            |
|                                              |                  |                                  | CP                                           | 3.087.471,55                                 | PC                             | 1.242.930,49                      | I                                        | 1.744.495,82                                           | ECP          | 6.891,09   | EC         | 501.565,33 |            |
|                                              | CS               |                                  | 2.186.034,80                                 | TP                                           | 1.651.177,23                   | FPV                               | 1.336.084,64                             |                                                        | TR           | 523.131,17 |            |            |            |



## CONTO DEL BILANCIO 2023 - GESTIONE DELLE SPESE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                       | DENOMINAZIONE                                         | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)                                 | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)                                   | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)        |                                          | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)  |               |         |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|---------|
|                                                                   |                                                       | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)                         | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)                                | IMPEGNI (I)                       | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP- I -FPV) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) |               |         |
|                                                                   |                                                       | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)                              | TOTALE PAGAMENTI (TP = PR+PC)                                 | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) |                                          | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR = EP+EC)       |               |         |
| MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali |                                                       |                                                                  |                                                               |                                   |                                          |                                                        |               |         |
| 0501 Programma 01                                                 | Titolo 2                                              | Valorizzazione dei beni di interesse storico                     | RS 250,00                                                     | PR 225,00                         | R -25,00                                 |                                                        | EP 0,00       |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  | CP 306.749,60                                                 | PC 220.134,78                     | I 220.134,78                             | ECP 86.614,82                                          | EC 0,00       |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  | CS 306.999,60                                                 | TP 220.359,78                     | FPV 0,00                                 |                                                        | TR 0,00       |         |
|                                                                   | Totale Programma                                      | 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | RS 250,00                                                     | PR 225,00                         | R -25,00                                 |                                                        | EP 0,00       |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  | CP 306.749,60                                                 | PC 220.134,78                     | I 220.134,78                             | ECP 86.614,82                                          | EC 0,00       |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  | CS 306.999,60                                                 | TP 220.359,78                     | FPV 0,00                                 |                                                        | TR 0,00       |         |
|                                                                   | 0502 Programma 02                                     | Titolo 2                                                         | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale |                                   |                                          |                                                        |               |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  |                                                               | RS 250,00                         | PR 30,00                                 | R -220,00                                              |               | EP 0,00 |
|                                                                   |                                                       |                                                                  |                                                               | CP 222.750,00                     | PC 165.857,33                            | I 165.857,33                                           | ECP 56.892,67 | EC 0,00 |
| Totale Programma                                                  |                                                       | 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | CS 223.000,00                                                 | TP 165.887,33                     | FPV 0,00                                 |                                                        | TR 0,00       |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  | RS 250,00                                                     | PR 30,00                          | R -220,00                                |                                                        | EP 0,00       |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  | CP 222.750,00                                                 | PC 165.857,33                     | I 165.857,33                             | ECP 56.892,67                                          | EC 0,00       |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  | CS 223.000,00                                                 | TP 165.887,33                     | FPV 0,00                                 |                                                        | TR 0,00       |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  |                                                               |                                   |                                          |                                                        |               |         |
|                                                                   |                                                       |                                                                  |                                                               |                                   |                                          |                                                        |               |         |
| TOTALE MISSIONE 05                                                | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | RS 500,00                                                        | PR 255,00                                                     | R -245,00                         |                                          | EP 0,00                                                |               |         |
|                                                                   |                                                       | CP 529.499,60                                                    | PC 385.992,11                                                 | I 385.992,11                      | ECP 143.507,49                           | EC 0,00                                                |               |         |
|                                                                   |                                                       | CS 529.999,60                                                    | TP 386.247,11                                                 | FPV 0,00                          |                                          | TR 0,00                                                |               |         |



## CONTO DEL BILANCIO 2023 - GESTIONE DELLE SPESE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                               |                  | DENOMINAZIONE           | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)                      |                              | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |                | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)        |            | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R) |      |                                                        |            |            |      |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------------|------------|-------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------|------------|------------|------|
|                                                           |                  |                         | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)              |                              | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |                | IMPEGNI (I)                       |            | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP- I -FPV)              |      | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) |            |            |      |
|                                                           |                  |                         | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)                   |                              | TOTALE PAGAMENTI (TP = PR+PC)  |                | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) |            |                                                       |      | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR = EP+EC)       |            |            |      |
| MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia |                  |                         |                                                       |                              |                                |                |                                   |            |                                                       |      |                                                        |            |            |      |
| 1201                                                      | Programma        | 01                      | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido |                              |                                |                |                                   |            |                                                       |      |                                                        |            |            |      |
|                                                           |                  |                         |                                                       | Titolo 1                     | Spese correnti                 | RS             | 0,00                              | PR         | 0,00                                                  | R    | 0,00                                                   |            | EP         | 0,00 |
|                                                           |                  |                         |                                                       |                              |                                | CP             | 70.500,00                         | PC         | 3.312,51                                              | I    | 17.160,01                                              | ECP        | 53.339,99  | EC   |
|                                                           | CS               | 70.500,00               | TP                                                    |                              |                                | 3.312,51       | FPV                               | 0,00       |                                                       | TR   | 13.847,50                                              |            |            |      |
|                                                           | Titolo 2         | Spese in conto capitale | RS                                                    | 241.059,61                   | PR                             | 240.864,50     | R                                 | 0,00       |                                                       | EP   | 195,11                                                 |            |            |      |
|                                                           |                  |                         | CP                                                    | 358.152,88                   | PC                             | 1.050,00       | I                                 | 358.152,88 | ECP                                                   | 0,00 | EC                                                     | 357.102,88 |            |      |
|                                                           |                  |                         | CS                                                    | 599.212,49                   | TP                             | 241.914,50     | FPV                               | 0,00       |                                                       | TR   | 357.297,99                                             |            |            |      |
|                                                           | Totale Programma | 01                      | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | RS                           | 241.059,61                     | PR             | 240.864,50                        | R          | 0,00                                                  |      | EP                                                     | 195,11     |            |      |
|                                                           |                  |                         |                                                       | CP                           | 428.652,88                     | PC             | 4.362,51                          | I          | 375.312,89                                            | ECP  | 53.339,99                                              | EC         | 370.950,38 |      |
|                                                           |                  |                         |                                                       | CS                           | 669.712,49                     | TP             | 245.227,01                        | FPV        | 0,00                                                  |      | TR                                                     | 371.145,49 |            |      |
|                                                           | 1202             | Programma               | 02                                                    | Interventi per la disabilità |                                |                |                                   |            |                                                       |      |                                                        |            |            |      |
|                                                           |                  |                         |                                                       |                              | Titolo 1                       | Spese correnti | RS                                | 0,00       | PR                                                    | 0,00 | R                                                      | 0,00       |            | EP   |
| CP                                                        |                  |                         |                                                       |                              |                                |                | 35.291,66                         | PC         | 0,00                                                  | I    | 5.067,19                                               | ECP        | 30.224,47  | EC   |
| CS                                                        |                  | 35.291,66               | TP                                                    | 0,00                         |                                |                | FPV                               | 0,00       |                                                       | TR   | 5.067,19                                               |            |            |      |
| Totale Programma                                          |                  | 02                      | Interventi per la disabilità                          | RS                           | 0,00                           | PR             | 0,00                              | R          | 0,00                                                  |      | EP                                                     | 0,00       |            |      |
|                                                           |                  |                         |                                                       | CP                           | 35.291,66                      | PC             | 0,00                              | I          | 5.067,19                                              | ECP  | 30.224,47                                              | EC         | 5.067,19   |      |
|                                                           | CS               |                         |                                                       | 35.291,66                    | TP                             | 0,00           | FPV                               | 0,00       |                                                       | TR   | 5.067,19                                               |            |            |      |
| 1203                                                      | Programma        | 03                      | Interventi per gli anziani                            |                              |                                |                |                                   |            |                                                       |      |                                                        |            |            |      |
|                                                           |                  |                         |                                                       | Titolo 1                     | Spese correnti                 | RS             | 0,00                              | PR         | 0,00                                                  | R    | 0,00                                                   |            | EP         | 0,00 |
|                                                           |                  |                         |                                                       |                              |                                | CP             | 17.500,00                         | PC         | 0,00                                                  | I    | 0,00                                                   | ECP        | 17.500,00  | EC   |
|                                                           | CS               | 17.500,00               | TP                                                    |                              |                                | 0,00           | FPV                               | 0,00       |                                                       | TR   | 0,00                                                   |            |            |      |
|                                                           | Titolo 2         | Spese in conto capitale | RS                                                    | 0,00                         | PR                             | 0,00           | R                                 | 0,00       |                                                       | EP   | 0,00                                                   |            |            |      |
|                                                           |                  |                         | CP                                                    | 0,00                         | PC                             | 0,00           | I                                 | 0,00       | ECP                                                   | 0,00 | EC                                                     | 0,00       |            |      |
|                                                           |                  |                         | CS                                                    | 0,00                         | TP                             | 0,00           | FPV                               | 0,00       |                                                       | TR   | 0,00                                                   |            |            |      |



## CONTO DEL BILANCIO 2023 - GESTIONE DELLE SPESE UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE       | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)                                        | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)        |                                          | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)  |               |
|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|
|                             |                     | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)                                | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I)                       | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP= CP- I -FPV) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) |               |
|                             |                     | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)                                     | TOTALE PAGAMENTI (TP = PR+PC)  | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) |                                          | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR = EP+EC)       |               |
| 1207                        | Totale Programma 03 | Interventi per gli anziani                                              | RS 0,00                        | PR 0,00                           | R 0,00                                   |                                                        | EP 0,00       |
|                             | Programma 07        | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | CP 17.500,00                   | PC 0,00                           | I 0,00                                   | ECP 17.500,00                                          | EC 0,00       |
|                             |                     |                                                                         | CS 17.500,00                   | TP 0,00                           | FPV 0,00                                 |                                                        | TR 0,00       |
|                             |                     |                                                                         |                                |                                   |                                          |                                                        |               |
|                             | Titolo 1            | Spese correnti                                                          | RS 0,00                        | PR 0,00                           | R 0,00                                   |                                                        | EP 0,00       |
|                             |                     |                                                                         | CP 10.767,00                   | PC 0,00                           | I 10.767,00                              | ECP 0,00                                               | EC 10.767,00  |
|                             |                     |                                                                         | CS 10.767,00                   | TP 0,00                           | FPV 0,00                                 |                                                        | TR 10.767,00  |
|                             | Totale Programma 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | RS 0,00                        | PR 0,00                           | R 0,00                                   |                                                        | EP 0,00       |
|                             |                     |                                                                         | CP 10.767,00                   | PC 0,00                           | I 10.767,00                              | ECP 0,00                                               | EC 10.767,00  |
|                             |                     |                                                                         | CS 10.767,00                   | TP 0,00                           | FPV 0,00                                 |                                                        | TR 10.767,00  |
|                             | TOTALE MISSIONE 12  | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                           | RS 241.059,61                  | PR 240.864,50                     | R 0,00                                   | ECP 101.064,46                                         | EP 195,11     |
|                             |                     |                                                                         | CP 492.211,54                  | PC 4.362,51                       | I 391.147,08                             |                                                        | EC 386.784,57 |
| CS 733.271,15               |                     |                                                                         | TP 245.227,01                  | FPV 0,00                          | TR 386.979,68                            |                                                        |               |
| TOTALE MISSIONI             |                     | RS 732.306,19                                                           | PR 694.653,99                  | R -5.080,31                       | ECP 489.052,87                           | EP 32.571,89                                           |               |
|                             |                     | CP 5.636.646,78                                                         | PC 2.415.552,07                | I 3.657.309,76                    |                                          | EC 1.241.757,69                                        |               |
|                             |                     | CS 4.878.668,82                                                         | TP 3.110.206,06                | FPV 1.490.284,15                  |                                          | TR 1.274.329,58                                        |               |



## CONTO DEL BILANCIO 2023 - GESTIONE DELLE SPESE FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PASSIVI AL 1/1/null (RS)         | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    | RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)        |                                         | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)  |
|-----------------------------|---------------|------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                             |               | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I)                       | ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP = CP-I-FPV) | RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) |
|                             |               | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)      | TOTALE PAGAMENTI (TP = PR+PC)  | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) |                                         | TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR = EP+EC)       |
| MISSIONE                    |               |                                          |                                |                                   |                                         |                                                        |
| Titolo                      |               | RS                                       | PR                             | R                                 |                                         | EP                                                     |
|                             |               | CP                                       | PC                             | I                                 | ECP                                     | EC                                                     |
|                             |               | CS                                       | TP                             | FPV                               |                                         | TR                                                     |
| Totale Programma            |               | RS                                       | PR                             | R                                 |                                         | EP                                                     |
|                             |               | CP                                       | PC                             | I                                 |                                         | EC                                                     |
|                             |               | CS                                       | TP                             | FPV                               | ECP                                     | TR                                                     |
|                             |               | RS                                       | PR                             | R                                 |                                         | EP                                                     |
|                             |               | CP                                       | PC                             | I                                 | ECP                                     | EC                                                     |
|                             |               | CS                                       | TP                             | FPV                               |                                         | TR                                                     |
| TOTALE MISSIONI             |               | RS                                       | PR                             | R                                 |                                         | EP                                                     |
|                             |               | CP                                       | PC                             | I                                 | ECP                                     | EC                                                     |
|                             |               | CS                                       | TP                             | FPV                               |                                         | TR                                                     |

**Ente Codice** 800000022  
**Ente Descrizione** COMUNE DI ROVERETO  
**Categoria** Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni  
**Sotto Categoria** COMUNI  
**Periodo** ANNUALE 2023  
**Prospetto** INCASSI  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 14-mar-2024  
**Data stampa** 15-mar-2024  
**Importi in EURO**

| 800000022 - COMUNE DI ROVERETO                                                   |                                                                                                                                 | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|
| 1.00.00.00.000 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa |                                                                                                                                 | 12.499.064,00       | 12.499.064,00              |
| 1.01.00.00.000 Tributi                                                           |                                                                                                                                 | 12.499.064,00       | 12.499.064,00              |
| 1.01.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati                              |                                                                                                                                 | 12.499.064,00       | 12.499.064,00              |
| 1.01.01.06.001                                                                   | Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione                                              | 11.708.576,96       | 11.708.576,96              |
| 1.01.01.06.002                                                                   | Imposte municipale propria riscosse a seguito di attivita' di verifica e controllo                                              | 734.222,39          | 734.222,39                 |
| 1.01.01.08.001                                                                   | Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione                                   | 6.781,00            | 6.781,00                   |
| 1.01.01.08.002                                                                   | Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo                                   | 37.451,02           | 37.451,02                  |
| 1.01.01.16.002                                                                   | Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo                                              | 1.358,79            | 1.358,79                   |
| 1.01.01.41.001                                                                   | Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione                                                    | 2.481,45            | 2.481,45                   |
| 1.01.01.52.001                                                                   | Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione                                | 158,00              | 158,00                     |
| 1.01.01.53.001                                                                   | Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione | 4.733,93            | 4.733,93                   |
| 1.01.01.76.002                                                                   | Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito di attivita' di verifica e controllo                               | 3.300,46            | 3.300,46                   |

|                                                                                              |                                                               |                      |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti</b>                                                 |                                                               | <b>38.366.036,20</b> | <b>38.366.036,20</b> |
| <b>2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti</b>                                                 |                                                               | <b>38.366.036,20</b> | <b>38.366.036,20</b> |
| <b>2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>                    |                                                               | <b>38.273.446,70</b> | <b>38.273.446,70</b> |
| 2.01.01.01.001                                                                               | Trasferimenti correnti da Ministeri                           | 27.251,90            | 27.251,90            |
| 2.01.01.02.001                                                                               | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome         | 29.601.351,62        | 29.601.351,62        |
| 2.01.01.02.002                                                                               | Trasferimenti correnti da Province                            | 59.671,86            | 59.671,86            |
| 2.01.01.02.003                                                                               | Trasferimenti correnti da Comuni                              | 109.045,81           | 109.045,81           |
| 2.01.01.02.006                                                                               | Trasferimenti correnti da Comunita' Montane                   | 8.183.942,09         | 8.183.942,09         |
| 2.01.01.02.018                                                                               | Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali             | 50.826,42            | 50.826,42            |
| 2.01.01.02.999                                                                               | Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. | 241.357,00           | 241.357,00           |
| <b>2.01.02.00.000 Trasferimenti correnti da Famiglie</b>                                     |                                                               | <b>64.959,77</b>     | <b>64.959,77</b>     |
| 2.01.02.01.001                                                                               | Trasferimenti correnti da famiglie                            | 64.959,77            | 64.959,77            |
| <b>2.01.03.00.000 Trasferimenti correnti da Imprese</b>                                      |                                                               | <b>750,00</b>        | <b>750,00</b>        |
| 2.01.03.02.999                                                                               | Altri trasferimenti correnti da altre imprese                 | 750,00               | 750,00               |
| <b>2.01.04.00.000 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private</b>                  |                                                               | <b>26.879,73</b>     | <b>26.879,73</b>     |
| 2.01.04.01.001                                                                               | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private         | 26.879,73            | 26.879,73            |
| <b>3.00.00.00.000 Entrate extratributarie</b>                                                |                                                               | <b>17.979.787,86</b> | <b>17.979.787,86</b> |
| <b>3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b> |                                                               | <b>9.788.843,00</b>  | <b>9.788.843,00</b>  |
| <b>3.01.01.00.000 Vendita di beni</b>                                                        |                                                               | <b>3.617.511,44</b>  | <b>3.617.511,44</b>  |
| 3.01.01.01.004                                                                               | Proventi da energia, acqua, gas e riscaldamento               | 3.613.567,44         | 3.613.567,44         |
| 3.01.01.01.999                                                                               | Proventi da vendita di beni n.a.c.                            | 3.944,00             | 3.944,00             |
| <b>3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</b>                     |                                                               | <b>3.660.458,39</b>  | <b>3.660.458,39</b>  |
| 3.01.02.01.002                                                                               | Proventi da asili nido                                        | 983.935,18           | 983.935,18           |
| 3.01.02.01.004                                                                               | Proventi da corsi extrascolastici                             | 126.304,31           | 126.304,31           |
| 3.01.02.01.006                                                                               | Proventi da impianti sportivi                                 | 260.218,26           | 260.218,26           |
| 3.01.02.01.008                                                                               | Proventi da mense                                             | 186.798,38           | 186.798,38           |
| 3.01.02.01.013                                                                               | Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre                 | 138.882,99           | 138.882,99           |

|                |                                                                                                |              |              |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 3.01.02.01.014 | Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva                             | 1.710,00     | 1.710,00     |
| 3.01.02.01.017 | Proventi da strutture residenziali per anziani                                                 | 483.986,16   | 483.986,16   |
| 3.01.02.01.018 | Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali | 46.213,90    | 46.213,90    |
| 3.01.02.01.020 | Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri                                                  | 246.760,00   | 246.760,00   |
| 3.01.02.01.027 | Proventi da consulenze                                                                         | 61.378,94    | 61.378,94    |
| 3.01.02.01.029 | Proventi da servizi di copia e stampa                                                          | 4.481,23     | 4.481,23     |
| 3.01.02.01.032 | Proventi da diritti di segreteria e rogito                                                     | 35.084,95    | 35.084,95    |
| 3.01.02.01.033 | Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria                                        | 40.469,06    | 40.469,06    |
| 3.01.02.01.035 | Proventi da autorizzazioni                                                                     | 40.492,40    | 40.492,40    |
| 3.01.02.01.999 | Proventi da servizi n.a.c.                                                                     | 1.003.742,63 | 1.003.742,63 |

**3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni** **2.510.873,17** **2.510.873,17**

|                |                                                                             |              |              |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 3.01.03.01.002 | Canone occupazione spazi e aree pubbliche                                   | 828.297,57   | 828.297,57   |
| 3.01.03.01.003 | Proventi da concessioni su beni                                             | 63.507,14    | 63.507,14    |
| 3.01.03.02.001 | Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali | 129.830,19   | 129.830,19   |
| 3.01.03.02.002 | Locazioni di altri beni immobili                                            | 1.425.434,74 | 1.425.434,74 |
| 3.01.03.02.003 | Noleggi e locazioni di beni mobili                                          | 63.803,53    | 63.803,53    |

**3.02.00.00.000 Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti** **635.588,79** **635.588,79**

**3.02.02.00.000 Entrate da famiglie derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti** **631.928,84** **631.928,84**

|                |                                                                                                           |            |            |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 3.02.02.01.002 | Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle famiglie | 18.086,30  | 18.086,30  |
| 3.02.02.01.004 | Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie   | 570.337,07 | 570.337,07 |
| 3.02.02.01.999 | Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie                            | 43.505,47  | 43.505,47  |

**3.02.03.00.000 Entrate da imprese derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti** **3.659,95** **3.659,95**

|                |                                                                                                        |          |          |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| 3.02.03.01.004 | Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle imprese | 3.659,95 | 3.659,95 |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|

**3.03.00.00.000 Interessi attivi** **44.528,15** **44.528,15**

**3.03.03.00.000 Altri interessi attivi** **44.528,15** **44.528,15**

|                |                                                |           |           |
|----------------|------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 3.03.03.02.999 | Interessi attivi di mora da altri soggetti     | 6.660,16  | 6.660,16  |
| 3.03.03.04.001 | Interessi attivi da depositi bancari o postali | 37.867,99 | 37.867,99 |

**3.04.00.00.000 Altre entrate da redditi da capitale** **4.571.121,86** **4.571.121,86**

**3.04.02.00.000 Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi** **4.571.121,86** **4.571.121,86**

|                |                                                                                                                          |              |              |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 3.04.02.03.002 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche | 4.571.121,86 | 4.571.121,86 |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|

**3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti** **2.939.706,06** **2.939.706,06**

**3.05.01.00.000 Indennizzi di assicurazione** **31.466,00** **31.466,00**

|                |                                              |           |           |
|----------------|----------------------------------------------|-----------|-----------|
| 3.05.01.01.001 | Indennizzi di assicurazione su beni immobili | 22.640,00 | 22.640,00 |
| 3.05.01.99.999 | Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.     | 8.826,00  | 8.826,00  |

**3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata** **1.829.105,98** **1.829.105,98**

|                |                                                                                                                     |            |            |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 3.05.02.01.001 | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)                        | 728.416,95 | 728.416,95 |
| 3.05.02.03.001 | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali | 9.046,85   | 9.046,85   |
| 3.05.02.03.002 | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali   | 488.286,27 | 488.286,27 |
| 3.05.02.03.004 | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie                 | 7,83       | 7,83       |
| 3.05.02.03.005 | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese                  | 54.713,43  | 54.713,43  |
| 3.05.02.04.001 | Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi                                                               | 548.634,65 | 548.634,65 |

**3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.** **1.079.134,08** **1.079.134,08**

|                |                                                                       |              |              |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 3.05.99.03.001 | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge) | 1.076.374,57 | 1.076.374,57 |
| 3.05.99.99.999 | Altre entrate correnti n.a.c.                                         | 2.759,51     | 2.759,51     |

**4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale** **9.254.844,60** **9.254.844,60**

**4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti** **7.711.383,76** **7.711.383,76**

**4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche** **7.706.703,23** **7.706.703,23**

|                |                                                             |              |              |
|----------------|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 4.02.01.01.001 | Contributi agli investimenti da Ministeri                   | 59.500,00    | 59.500,00    |
| 4.02.01.02.001 | Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome | 6.623.183,46 | 6.623.183,46 |
| 4.02.01.02.006 | Contributi agli investimenti da Comunita' Montane           | 691.195,10   | 691.195,10   |
| 4.02.01.02.018 | Contributi agli investimenti da Consorzi di enti locali     | 332.824,67   | 332.824,67   |

**4.02.02.00.000 Contributi agli investimenti da Famiglie** **4.680,53** **4.680,53**

|                |                                          |          |          |
|----------------|------------------------------------------|----------|----------|
| 4.02.02.01.001 | Contributi agli investimenti da Famiglie | 4.680,53 | 4.680,53 |
|----------------|------------------------------------------|----------|----------|

**4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali** **614.329,56** **614.329,56**

**4.04.01.00.000 Alienazione di beni materiali** **353.090,00** **353.090,00**

|                |                                              |            |            |
|----------------|----------------------------------------------|------------|------------|
| 4.04.01.01.001 | Alienazione di Mezzi di trasporto stradali   | 110.825,00 | 110.825,00 |
| 4.04.01.05.999 | Alienazione di Attrezzature n.a.c.           | 40.950,00  | 40.950,00  |
| 4.04.01.08.017 | Alienazione di Fabbricati ad uso strumentale | 25.515,00  | 25.515,00  |
| 4.04.01.08.999 | Alienazione di altri beni immobili n.a.c.    | 175.800,00 | 175.800,00 |

**4.04.02.00.000 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti** **261.239,56** **261.239,56**

|                |                              |            |            |
|----------------|------------------------------|------------|------------|
| 4.04.02.01.001 | Cessione di Terreni agricoli | 65.999,00  | 65.999,00  |
| 4.04.02.01.999 | Cessione di terreni n.a.c.   | 195.240,56 | 195.240,56 |

**4.05.00.00.000 Altre entrate in conto capitale** **929.131,28** **929.131,28**

**4.05.01.00.000 Permessi di costruire** **929.131,28** **929.131,28**

|                |                       |            |            |
|----------------|-----------------------|------------|------------|
| 4.05.01.01.001 | Permessi di costruire | 929.131,28 | 929.131,28 |
|----------------|-----------------------|------------|------------|

**9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro** **11.781.294,48** **11.781.294,48**

**9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro** **11.262.820,72** **11.262.820,72**

**9.01.01.00.000 Altre ritenute** **4.929.919,02** **4.929.919,02**

|                |                                                      |              |              |
|----------------|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 9.01.01.02.001 | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 4.929.919,02 | 4.929.919,02 |
|----------------|------------------------------------------------------|--------------|--------------|

**9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente** **5.839.656,63** **5.839.656,63**

|                |                                                                   |              |              |
|----------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 9.01.02.01.001 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 3.058.153,24 | 3.058.153,24 |
|----------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|

|                |                                                                                        |              |              |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 9.01.02.02.001 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 2.678.284,15 | 2.678.284,15 |
| 9.01.02.99.999 | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi                              | 103.219,24   | 103.219,24   |

**9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo 251.757,67 251.757,67**

|                |                                                                                      |            |            |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 9.01.03.01.001 | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi                      | 251.496,87 | 251.496,87 |
| 9.01.03.02.001 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 260,80     | 260,80     |

**9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro 241.487,40 241.487,40**

|                |                                                                                 |            |            |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 9.01.99.01.001 | Entrate a seguito di spese non andate a buon fine                               | 53.505,38  | 53.505,38  |
| 9.01.99.03.001 | Rimborso di fondi economali e carte aziendali                                   | 40.000,00  | 40.000,00  |
| 9.01.99.06.001 | Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL | 250,95     | 250,95     |
| 9.01.99.06.002 | Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL                     | 147.731,07 | 147.731,07 |

**9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi 518.473,76 518.473,76**

**9.02.01.00.000 Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi 113.993,09 113.993,09**

|                |                                                     |            |            |
|----------------|-----------------------------------------------------|------------|------------|
| 9.02.01.02.001 | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | 113.993,09 | 113.993,09 |
|----------------|-----------------------------------------------------|------------|------------|

**9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi 252.275,79 252.275,79**

|                |                                                             |            |            |
|----------------|-------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 9.02.04.01.001 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 252.275,79 | 252.275,79 |
|----------------|-------------------------------------------------------------|------------|------------|

**9.02.05.00.000 Riscossione imposte e tributi per conto terzi 37.144,00 37.144,00**

|                |                                                              |           |           |
|----------------|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 9.02.05.01.001 | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi | 37.144,00 | 37.144,00 |
|----------------|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------|

**9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi 115.060,88 115.060,88**

|                |                               |            |            |
|----------------|-------------------------------|------------|------------|
| 9.02.99.99.999 | Altre entrate per conto terzi | 115.060,88 | 115.060,88 |
|----------------|-------------------------------|------------|------------|

**Entrate da regolarizzare 0,00 0,00**

|                            |                                                                       |      |      |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------|------|
| 0.00<br>.00.<br>99.9<br>99 | ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere) | 0,00 | 0,00 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------|------|

**TOTALE INCASSI 89.881.027,14 89.881.027,14**

**Ente Codice** 800000022  
**Ente Descrizione** COMUNE DI ROVERETO  
**Categoria** Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni  
**Sotto Categoria** COMUNI  
**Periodo** ANNUALE 2023  
**Prospetto** PAGAMENTI  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 14-mar-2024  
**Data stampa** 15-mar-2024  
**Importi in EURO**

| 800000022 - COMUNE DI ROVERETO                       |                                                                                                                               | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|
| 1.00.00.00.000 Spese correnti                        |                                                                                                                               | 62.193.790,60       | 62.193.790,60              |
| 1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente          |                                                                                                                               | 19.912.429,09       | 19.912.429,09              |
| 1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde                    |                                                                                                                               | 15.414.833,11       | 15.414.833,11              |
| 1.01.01.01.001                                       | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato                                                  | 517.049,13          | 517.049,13                 |
| 1.01.01.01.002                                       | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato                                                               | 11.702.155,24       | 11.702.155,24              |
| 1.01.01.01.003                                       | Straordinario per il personale a tempo indeterminato                                                                          | 52.287,46           | 52.287,46                  |
| 1.01.01.01.004                                       | Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato           | 1.452.633,76        | 1.452.633,76               |
| 1.01.01.01.005                                       | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato                                                    | 12.323,64           | 12.323,64                  |
| 1.01.01.01.006                                       | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato                                                                 | 1.663.163,76        | 1.663.163,76               |
| 1.01.01.01.008                                       | Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato | 15.220,12           | 15.220,12                  |
| 1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente |                                                                                                                               | 4.497.595,98        | 4.497.595,98               |

|                |                                                                 |              |              |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1.01.02.01.001 | Contributi obbligatori per il personale                         | 3.724.703,46 | 3.724.703,46 |
| 1.01.02.01.002 | Contributi previdenza complementare                             | 361.042,65   | 361.042,65   |
| 1.01.02.01.003 | Contributi per Indennita' di fine rapporto erogata tramite INPS | 343.827,96   | 343.827,96   |
| 1.01.02.01.999 | Altri contributi sociali effettivi n.a.c.                       | 66.432,00    | 66.432,00    |
| 1.01.02.02.001 | Assegni familiari                                               | 1.589,91     | 1.589,91     |

**1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente** **1.929.040,56** **1.929.040,56**

**1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente** **1.929.040,56** **1.929.040,56**

|                |                                                                    |              |              |
|----------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1.02.01.01.001 | Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)                | 1.062.273,57 | 1.062.273,57 |
| 1.02.01.02.001 | Imposta di registro e di bollo                                     | 20.280,16    | 20.280,16    |
| 1.02.01.06.001 | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani                | 523.230,53   | 523.230,53   |
| 1.02.01.09.001 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | 8.031,60     | 8.031,60     |
| 1.02.01.99.999 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.     | 315.224,70   | 315.224,70   |

**1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi** **33.378.178,27** **33.378.178,27**

**1.03.01.00.000 Acquisto di beni** **891.830,38** **891.830,38**

|                |                                               |            |            |
|----------------|-----------------------------------------------|------------|------------|
| 1.03.01.01.002 | Pubblicazioni                                 | 3.975,45   | 3.975,45   |
| 1.03.01.02.001 | Carta, cancelleria e stampati                 | 33.632,30  | 33.632,30  |
| 1.03.01.02.002 | Carburanti, combustibili e lubrificanti       | 61.916,86  | 61.916,86  |
| 1.03.01.02.003 | Equipaggiamento                               | 7.603,21   | 7.603,21   |
| 1.03.01.02.004 | Vestiaro                                      | 23.389,65  | 23.389,65  |
| 1.03.01.02.005 | Accessori per uffici e alloggi                | 415,72     | 415,72     |
| 1.03.01.02.006 | Materiale informatico                         | 7.504,31   | 7.504,31   |
| 1.03.01.02.008 | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari  | 506,30     | 506,30     |
| 1.03.01.02.009 | Beni per attivita' di rappresentanza          | 2.669,47   | 2.669,47   |
| 1.03.01.02.010 | Beni per consultazioni elettorali             | 1.488,69   | 1.488,69   |
| 1.03.01.02.011 | Generi alimentari                             | 356.676,30 | 356.676,30 |
| 1.03.01.02.012 | Accessori per attivita' sportive e ricreative | 3.877,16   | 3.877,16   |
| 1.03.01.02.014 | Stampati specialistici                        | 1.079,90   | 1.079,90   |
| 1.03.01.02.999 | Altri beni e materiali di consumo n.a.c.      | 387.095,06 | 387.095,06 |

**1.03.02.00.000 Acquisto di servizi****32.486.347,89****32.486.347,89**

|                |                                                                                                                     |              |              |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1.03.02.01.001 | Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'                                                              | 530.603,13   | 530.603,13   |
| 1.03.02.01.002 | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi                                                                | 9.455,23     | 9.455,23     |
| 1.03.02.01.008 | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | 55.032,22    | 55.032,22    |
| 1.03.02.02.002 | Indennita' di missione e di trasferta                                                                               | 2.398,55     | 2.398,55     |
| 1.03.02.02.005 | Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni                                                         | 442.827,02   | 442.827,02   |
| 1.03.02.02.999 | Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c.                                          | 8.202,27     | 8.202,27     |
| 1.03.02.03.999 | Altri aggi di riscossione n.a.c.                                                                                    | 193.503,59   | 193.503,59   |
| 1.03.02.04.004 | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria                                                                     | 10.472,00    | 10.472,00    |
| 1.03.02.04.999 | Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.                                           | 17.508,76    | 17.508,76    |
| 1.03.02.05.001 | Telefonia fissa                                                                                                     | 11.284,46    | 11.284,46    |
| 1.03.02.05.002 | Telefonia mobile                                                                                                    | 10.588,80    | 10.588,80    |
| 1.03.02.05.003 | Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line                                                                     | 19.585,83    | 19.585,83    |
| 1.03.02.05.004 | Energia elettrica                                                                                                   | 2.946.089,85 | 2.946.089,85 |
| 1.03.02.05.005 | Acqua                                                                                                               | 365.289,56   | 365.289,56   |
| 1.03.02.05.006 | Gas                                                                                                                 | 76.224,58    | 76.224,58    |
| 1.03.02.05.007 | Spese di condominio                                                                                                 | 302.628,25   | 302.628,25   |
| 1.03.02.05.999 | Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.                                                                            | 2.196.385,44 | 2.196.385,44 |
| 1.03.02.07.001 | Locazione di beni immobili                                                                                          | 281.007,44   | 281.007,44   |
| 1.03.02.07.002 | Noleggi di mezzi di trasporto                                                                                       | 396,50       | 396,50       |
| 1.03.02.07.005 | Fitti di terreni e giacimenti                                                                                       | 3.564,84     | 3.564,84     |
| 1.03.02.07.999 | Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.                                                          | 103.224,96   | 103.224,96   |
| 1.03.02.09.001 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico            | 19.315,27    | 19.315,27    |
| 1.03.02.09.005 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche e sanitarie                                       | 351,36       | 351,36       |
| 1.03.02.09.008 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili                                                               | 1.697.354,32 | 1.697.354,32 |
| 1.03.02.09.009 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico                     | 121.150,10   | 121.150,10   |
| 1.03.02.09.011 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali                                                        | 2.110,60     | 2.110,60     |

|                |                                                                               |              |              |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1.03.02.09.012 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti | 999,11       | 999,11       |
| 1.03.02.10.001 | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza                 | 30.000,00    | 30.000,00    |
| 1.03.02.10.003 | Incarichi a societa' di studi, ricerca e consulenza                           | 2.269,20     | 2.269,20     |
| 1.03.02.11.004 | Perizie                                                                       | 5.289,25     | 5.289,25     |
| 1.03.02.11.009 | Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca                            | 1.800,00     | 1.800,00     |
| 1.03.02.11.999 | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.                       | 249.760,49   | 249.760,49   |
| 1.03.02.12.002 | Quota LSU in carico all'ente                                                  | 1.158.144,50 | 1.158.144,50 |
| 1.03.02.13.001 | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza                               | 565.895,22   | 565.895,22   |
| 1.03.02.13.002 | Servizi di pulizia e lavanderia                                               | 692.053,40   | 692.053,40   |
| 1.03.02.13.999 | Altri servizi ausiliari n.a.c.                                                | 168.826,66   | 168.826,66   |
| 1.03.02.14.999 | Altri servizi di ristorazione                                                 | 212.684,00   | 212.684,00   |
| 1.03.02.15.001 | Contratti di servizio di trasporto pubblico                                   | 5.011.393,17 | 5.011.393,17 |
| 1.03.02.15.007 | Contratti di servizio per la formazione dei cittadini                         | 322.774,90   | 322.774,90   |
| 1.03.02.15.008 | Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale   | 3.930.752,59 | 3.930.752,59 |
| 1.03.02.15.009 | Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare                       | 2.134.571,03 | 2.134.571,03 |
| 1.03.02.15.010 | Contratti di servizio di asilo nido                                           | 977.006,65   | 977.006,65   |
| 1.03.02.15.011 | Contratti di servizio per la lotta al randagismo                              | 156.922,00   | 156.922,00   |
| 1.03.02.15.013 | Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato           | 2.737.551,18 | 2.737.551,18 |
| 1.03.02.15.999 | Altre spese per contratti di servizio pubblico                                | 1.712.839,66 | 1.712.839,66 |
| 1.03.02.16.001 | Pubblicazione bandi di gara                                                   | 5.124,00     | 5.124,00     |
| 1.03.02.16.002 | Spese postali                                                                 | 27.658,44    | 27.658,44    |
| 1.03.02.16.999 | Altre spese per servizi amministrativi                                        | 10.715,88    | 10.715,88    |
| 1.03.02.17.002 | Oneri per servizio di tesoreria                                               | 33.868,40    | 33.868,40    |
| 1.03.02.18.001 | Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa      | 8.615,00     | 8.615,00     |
| 1.03.02.19.001 | Gestione e manutenzione applicazioni                                          | 88.168,42    | 88.168,42    |
| 1.03.02.19.005 | Servizi per i sistemi e relativa manutenzione                                 | 21.831,90    | 21.831,90    |
| 1.03.02.19.999 | Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.                       | 196.660,97   | 196.660,97   |
| 1.03.02.99.002 | Altre spese legali                                                            | 5.451,19     | 5.451,19     |
| 1.03.02.99.003 | Quote di associazioni                                                         | 38.055,90    | 38.055,90    |
| 1.03.02.99.004 | Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente                            | 56.002,01    | 56.002,01    |
| 1.03.02.99.009 | Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano                                  | 16.722,72    | 16.722,72    |

|                |                                         |              |              |
|----------------|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| 1.03.02.99.010 | Formazione a personale esterno all'ente | 1.500,00     | 1.500,00     |
| 1.03.02.99.011 | Servizi per attivita' di rappresentanza | 18.045,38    | 18.045,38    |
| 1.03.02.99.999 | Altri servizi diversi n.a.c.            | 2.459.839,74 | 2.459.839,74 |

**1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti** **5.085.032,88** **5.085.032,88**

**1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche** **462.517,86** **462.517,86**

|                |                                                                              |            |            |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1.04.01.01.002 | Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche | 214.325,46 | 214.325,46 |
| 1.04.01.01.011 | Trasferimenti correnti a enti centrali a struttura associativa               | 8,89       | 8,89       |
| 1.04.01.02.001 | Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome                         | 30.921,99  | 30.921,99  |
| 1.04.01.02.003 | Trasferimenti correnti a Comuni                                              | 108.319,08 | 108.319,08 |
| 1.04.01.02.018 | Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali                             | 100,00     | 100,00     |
| 1.04.01.02.999 | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.                 | 108.842,44 | 108.842,44 |

**1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie** **1.375.756,74** **1.375.756,74**

|                |                                          |              |              |
|----------------|------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1.04.02.01.002 | Liquidazioni per fine rapporto di lavoro | 1.054.820,20 | 1.054.820,20 |
| 1.04.02.02.999 | Altri assegni e sussidi assistenziali    | 247.263,81   | 247.263,81   |
| 1.04.02.05.999 | Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.    | 73.672,73    | 73.672,73    |

**1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese** **122.432,87** **122.432,87**

|                |                                                    |           |           |
|----------------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.04.03.02.001 | Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate | 45.000,00 | 45.000,00 |
| 1.04.03.99.999 | Trasferimenti correnti a altre imprese             | 77.432,87 | 77.432,87 |

**1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private** **3.124.325,41** **3.124.325,41**

|                |                                                      |              |              |
|----------------|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1.04.04.01.001 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | 3.124.325,41 | 3.124.325,41 |
|----------------|------------------------------------------------------|--------------|--------------|

**1.07.00.00.000 Interessi passivi** **1.375,84** **1.375,84**

**1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine** **1.375,84** **1.375,84**

|                |                                                                          |          |          |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| 1.07.05.04.999 | Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine | 1.375,84 | 1.375,84 |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------|----------|----------|

|                                                                                                           |                                                                                     |                      |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>                                           |                                                                                     | <b>563.064,96</b>    | <b>563.064,96</b>    |
| <b>1.09.01.00.000 Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)</b> |                                                                                     | <b>292.233,35</b>    | <b>292.233,35</b>    |
| 1.09.01.01.001                                                                                            | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) | 292.233,35           | 292.233,35           |
| <b>1.09.02.00.000 Rimborsi di imposte in uscita</b>                                                       |                                                                                     | <b>69.525,00</b>     | <b>69.525,00</b>     |
| 1.09.02.01.001                                                                                            | Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente                                      | 69.525,00            | 69.525,00            |
| <b>1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</b>         |                                                                                     | <b>201.306,61</b>    | <b>201.306,61</b>    |
| 1.09.99.04.001                                                                                            | Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso    | 201.306,61           | 201.306,61           |
| <b>1.10.00.00.000 Altre spese correnti</b>                                                                |                                                                                     | <b>1.324.669,00</b>  | <b>1.324.669,00</b>  |
| <b>1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito</b>                                                             |                                                                                     | <b>788.401,90</b>    | <b>788.401,90</b>    |
| 1.10.03.01.001                                                                                            | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali                                 | 788.401,90           | 788.401,90           |
| <b>1.10.04.00.000 Premi di assicurazione</b>                                                              |                                                                                     | <b>515.577,55</b>    | <b>515.577,55</b>    |
| 1.10.04.01.001                                                                                            | Premi di assicurazione su beni mobili                                               | 515.577,55           | 515.577,55           |
| <b>1.10.99.00.000 Altre spese correnti n.a.c.</b>                                                         |                                                                                     | <b>20.689,55</b>     | <b>20.689,55</b>     |
| 1.10.99.99.999                                                                                            | Altre spese correnti n.a.c.                                                         | 20.689,55            | 20.689,55            |
| <b>2.00.00.00.000 Spese in conto capitale</b>                                                             |                                                                                     | <b>10.938.937,31</b> | <b>10.938.937,31</b> |
| <b>2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>                                      |                                                                                     | <b>10.137.822,76</b> | <b>10.137.822,76</b> |
| <b>2.02.01.00.000 Beni materiali</b>                                                                      |                                                                                     | <b>9.561.422,10</b>  | <b>9.561.422,10</b>  |
| 2.02.01.01.999                                                                                            | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.             | 26.839,66            | 26.839,66            |
| 2.02.01.03.001                                                                                            | Mobili e arredi per ufficio                                                         | 21.568,75            | 21.568,75            |
| 2.02.01.03.002                                                                                            | Mobili e arredi per alloggi e pertinenze                                            | 90,00                | 90,00                |
| 2.02.01.03.999                                                                                            | Mobili e arredi n.a.c.                                                              | 453.023,02           | 453.023,02           |

|                |                                                                         |              |              |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 2.02.01.05.999 | Attrezzature n.a.c.                                                     | 175.643,33   | 175.643,33   |
| 2.02.01.07.001 | Server                                                                  | 11.222,78    | 11.222,78    |
| 2.02.01.07.002 | Postazioni di lavoro                                                    | 1.365,18     | 1.365,18     |
| 2.02.01.07.999 | Hardware n.a.c.                                                         | 34.414,36    | 34.414,36    |
| 2.02.01.09.001 | Fabbricati ad uso abitativo                                             | 593.443,63   | 593.443,63   |
| 2.02.01.09.002 | Fabbricati ad uso commerciale                                           | 16.807,23    | 16.807,23    |
| 2.02.01.09.003 | Fabbricati ad uso scolastico                                            | 2.233.336,30 | 2.233.336,30 |
| 2.02.01.09.007 | Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie                      | 563.614,14   | 563.614,14   |
| 2.02.01.09.010 | Infrastrutture idrauliche                                               | 16.006,50    | 16.006,50    |
| 2.02.01.09.012 | Infrastrutture stradali                                                 | 1.918.449,76 | 1.918.449,76 |
| 2.02.01.09.013 | Altre vie di comunicazione                                              | 25.655,24    | 25.655,24    |
| 2.02.01.09.014 | Opere per la sistemazione del suolo                                     | 17.527,58    | 17.527,58    |
| 2.02.01.09.015 | Cimiteri                                                                | 79.896,73    | 79.896,73    |
| 2.02.01.09.016 | Impianti sportivi                                                       | 1.224.585,09 | 1.224.585,09 |
| 2.02.01.09.017 | Fabbricati destinati ad asili nido                                      | 328.325,70   | 328.325,70   |
| 2.02.01.09.018 | Musei, teatri e biblioteche                                             | 181.167,20   | 181.167,20   |
| 2.02.01.09.019 | Fabbricati ad uso strumentale                                           | 438.727,99   | 438.727,99   |
| 2.02.01.09.999 | Beni immobili n.a.c.                                                    | 78.798,71    | 78.798,71    |
| 2.02.01.10.003 | Fabbricati ad uso scolastico di valore culturale, storico ed artistico  | 104.757,15   | 104.757,15   |
| 2.02.01.10.008 | Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico   | 525.585,32   | 525.585,32   |
| 2.02.01.10.009 | Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico | 432.984,02   | 432.984,02   |
| 2.02.01.10.999 | Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.          | 3.583,60     | 3.583,60     |
| 2.02.01.99.002 | Strumenti musicali                                                      | 54.003,13    | 54.003,13    |

**2.02.02.00.000 Terreni e beni materiali non prodotti**

**213.298,63**

**213.298,63**

|                |                      |           |           |
|----------------|----------------------|-----------|-----------|
| 2.02.02.01.001 | Terreni agricoli     | 84.269,32 | 84.269,32 |
| 2.02.02.01.002 | Terreni edificabili  | 38.976,56 | 38.976,56 |
| 2.02.02.01.999 | Altri terreni n.a.c. | 90.052,75 | 90.052,75 |

**2.02.03.00.000 Beni immateriali**

**363.102,03**

**363.102,03**

|                |                   |           |           |
|----------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2.02.03.02.002 | Acquisto software | 12.348,11 | 12.348,11 |
|----------------|-------------------|-----------|-----------|

|                |                                                              |            |            |
|----------------|--------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 2.02.03.05.001 | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | 291.105,67 | 291.105,67 |
| 2.02.03.06.999 | Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi            | 59.648,25  | 59.648,25  |

**2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti** **780.035,55** **780.035,55**

**2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche** **99.191,89** **99.191,89**

|                |                                                                    |           |           |
|----------------|--------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 2.03.01.02.003 | Contributi agli investimenti a Comuni                              | 24.400,00 | 24.400,00 |
| 2.03.01.02.999 | Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Locali n.a.c. | 74.791,89 | 74.791,89 |

**2.03.02.00.000 Contributi agli investimenti a Famiglie** **95.085,32** **95.085,32**

|                |                                         |           |           |
|----------------|-----------------------------------------|-----------|-----------|
| 2.03.02.01.001 | Contributi agli investimenti a Famiglie | 95.085,32 | 95.085,32 |
|----------------|-----------------------------------------|-----------|-----------|

**2.03.03.00.000 Contributi agli investimenti a Imprese** **261.250,28** **261.250,28**

|                |                                              |            |            |
|----------------|----------------------------------------------|------------|------------|
| 2.03.03.03.999 | Contributi agli investimenti a altre Imprese | 261.250,28 | 261.250,28 |
|----------------|----------------------------------------------|------------|------------|

**2.03.04.00.000 Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private** **324.508,06** **324.508,06**

|                |                                                            |            |            |
|----------------|------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 2.03.04.01.001 | Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private | 324.508,06 | 324.508,06 |
|----------------|------------------------------------------------------------|------------|------------|

**2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale** **21.079,00** **21.079,00**

**2.05.04.00.000 Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso** **21.079,00** **21.079,00**

|                |                                                                                  |           |           |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 2.05.04.04.001 | Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso | 21.079,00 | 21.079,00 |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|

**4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti** **976.587,67** **976.587,67**

**4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine** **976.587,67** **976.587,67**

**4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine** **976.587,67** **976.587,67**

|                |                                                                                          |            |            |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 4.03.01.02.001 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Regioni e province autonome | 939.820,30 | 939.820,30 |
| 4.03.01.04.999 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese              | 36.767,37  | 36.767,37  |

|                                                                              |                                                                                                              |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro</b>               |                                                                                                              | <b>12.785.485,20</b> | <b>12.785.485,20</b> |
| <b>7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro</b>                             |                                                                                                              | <b>12.338.965,17</b> | <b>12.338.965,17</b> |
| <b>7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute</b>                           |                                                                                                              | <b>5.155.769,86</b>  | <b>5.155.769,86</b>  |
| 7.01.01.02.001                                                               | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)                                        | 5.155.769,86         | 5.155.769,86         |
| <b>7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b> |                                                                                                              | <b>6.657.146,45</b>  | <b>6.657.146,45</b>  |
| 7.01.02.01.001                                                               | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi                      | 2.988.284,96         | 2.988.284,96         |
| 7.01.02.02.001                                                               | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi | 3.568.387,79         | 3.568.387,79         |
| 7.01.02.99.999                                                               | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi                                      | 100.473,70           | 100.473,70           |
| <b>7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>   |                                                                                                              | <b>284.629,46</b>    | <b>284.629,46</b>    |
| 7.01.03.01.001                                                               | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                                | 283.354,98           | 283.354,98           |
| 7.01.03.02.001                                                               | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi           | 1.274,48             | 1.274,48             |
| <b>7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro</b>                       |                                                                                                              | <b>241.419,40</b>    | <b>241.419,40</b>    |
| 7.01.99.01.001                                                               | Spese non andate a buon fine                                                                                 | 53.437,38            | 53.437,38            |
| 7.01.99.03.001                                                               | Costituzione fondi economali e carte aziendali                                                               | 40.000,00            | 40.000,00            |
| 7.01.99.06.002                                                               | Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL                   | 147.982,02           | 147.982,02           |
| <b>7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi</b>                                 |                                                                                                              | <b>446.520,03</b>    | <b>446.520,03</b>    |
| <b>7.02.01.00.000 Acquisto di beni e servizi per conto terzi</b>             |                                                                                                              | <b>110.453,99</b>    | <b>110.453,99</b>    |
| 7.02.01.02.001                                                               | Acquisto di servizi per conto di terzi                                                                       | 110.453,99           | 110.453,99           |
| <b>7.02.04.00.000 Depositi di/preso terzi</b>                                |                                                                                                              | <b>167.468,80</b>    | <b>167.468,80</b>    |
| 7.02.04.02.001                                                               | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                                                  | 167.468,80           | 167.468,80           |

|                                                                                |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>7.02.05.00.000 Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi</b> | <b>28.144,00</b> | <b>28.144,00</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|

|                |                                                                              |           |           |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 7.02.05.01.001 | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | 28.144,00 | 28.144,00 |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|

|                                                    |                   |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi</b> | <b>140.453,24</b> | <b>140.453,24</b> |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|

|                |                                     |            |            |
|----------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 7.02.99.99.999 | Altre uscite per conto terzi n.a.c. | 140.453,24 | 140.453,24 |
|----------------|-------------------------------------|------------|------------|

|                                   |             |             |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Pagamenti da regolarizzare</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|

|                |                                                                       |      |      |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|------|------|
| 0.00.00.99.999 | ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere) | 0,00 | 0,00 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|------|------|

|                         |                      |                      |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TOTALE PAGAMENTI</b> | <b>86.894.800,78</b> | <b>86.894.800,78</b> |
|-------------------------|----------------------|----------------------|

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

## Rendiconto esercizio 2023

| TIPOLOGIA INDICATORE                           |                                                                                                  | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>      |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    |
| 1.1                                            | Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti               | [ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi) | 31,06                              |
| <b>2 Entrate correnti</b>                      |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    |
| 2.1                                            | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente       | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                                               | 116,2                              |
| 2.2                                            | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente     | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                                             | 99,46                              |
| 2.3                                            | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                        | 52,79                              |
| 2.4                                            | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                      | 45,19                              |
| 2.5                                            | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente                     | Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                            | 72,75                              |
| 2.6                                            | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente                   | Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                              | 69,91                              |
| 2.7                                            | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente        | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                         | 32,21                              |
| 2.8                                            | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente      | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                       | 30,95                              |
| <b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b> |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    |
| 3.1                                            | Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria                                                        | Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                                  |
| 3.2                                            | Anticipazioni chiuse solo contabilmente                                                          | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                                  |
| <b>4 Spese di personale</b>                    |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    |
| 4.1                                            | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente                                          | Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)                                                               | 31,51                              |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

## Rendiconto esercizio 2023

| TIPOLOGIA INDICATORE                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 4.2                                    | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale                                                                                                                                                                                                | Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | 7,15                               |
| 4.3                                    | Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale<br><br><i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i> | Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)                                                                                                                                           | 7,48                               |
| 4.4                                    | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)                                                                                                                                                                                                     | Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                                                                     | 510,22                             |
| <b>5 Esternalizzazione dei servizi</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |
| 5.1                                    | Indicatore di esternalizzazione dei servizi                                                                                                                                                                                                                                                 | Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I                                                                                                                                                                                                                                                                       | 31,59                              |
| <b>6 Interessi passivi</b>             |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |
| 6.1                                    | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti                                                                                                                                                                                                                                    | Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                                  |
| 6.2                                    | Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi                                                                                                                                                                                          | Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                                  |
| 6.3                                    | Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi                                                                                                                                                                                                                    | Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                  |
| <b>7 Investimenti</b>                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |
| 7.1                                    | Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale                                                                                                                                                                                                                  | Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 15,19                              |
| 7.2                                    | Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)                                                                                                                                                                                                                                         | Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 275,31                             |

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2023

| TIPOLOGIA INDICATORE                       |                                                                                                                                                 | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 7.3                                        | Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)                                                                                     | Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente<br>(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                                           | 17,32                              |
| 7.4                                        | Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)                                                                                         | Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente<br>(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                    | 292,63                             |
| 7.5                                        | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                                                                                | Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)                                                                                                                                                                             | 0                                  |
| 7.6                                        | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie                                                          | Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)                                                                                                                                                                   | 0                                  |
| 7.7                                        | Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                                                                             | Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9) | 0                                  |
| <b>8 Analisi dei residui</b>               |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                    |
| 8.1                                        | Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti                                                             | Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                      | 90,38                              |
| 8.2                                        | Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre                                         | Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                               | 75,74                              |
| 8.3                                        | Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre | Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                                  |
| 8.4                                        | Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente                                                      | Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                              | 77,08                              |
| 8.5                                        | Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale                                                              | Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                        | 32,46                              |
| 8.6                                        | Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie              | Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                                  |
| <b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b> |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                    |
| 9.1                                        | Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio                                                                                              | Pagamenti di competenza<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") /<br>Impegni di competenza<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")                                                                                         | 61,39                              |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

## Rendiconto esercizio 2023

| TIPOLOGIA INDICATORE        |                                                                                                                      | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 9.2                         | Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti                                                        | Pagamenti c/residui<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") /<br>stock residui al 1° gennaio<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77,39                              |
| 9.3                         | Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio                                         | Pagamenti di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) +<br>Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] /<br>Impegni di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri<br>trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]      | 44,24                              |
| 9.4                         | Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti                              | Pagamenti in c/residui<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) +<br>Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] /<br>stock residui al 1° gennaio<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri<br>trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 41,15                              |
| 9.5                         | Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti<br>(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014) | Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta<br>equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per<br>l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di<br>riferimento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -7,45                              |
| <b>10 Debiti finanziari</b> |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                    |
| 10.1                        | Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari                                                                    | Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno<br>precedente (2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6,65                               |
| 10.2                        | Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari                                                                     | (Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da<br>finanziamento al 31/12 anno precedente (2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,26                               |

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici

#### Rendiconto esercizio 2023

| TIPOLOGIA INDICATORE                                      |                                                                | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 10.3                                                      | Sostenibilità debiti finanziari                                | [Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3 | 0,06                               |
| 10.4                                                      | Indebitamento procapite (in valore assoluto)                   | Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 327,15                             |
| <b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b> |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    |
| 11.1                                                      | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo           | Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 45,53                              |
| 11.2                                                      | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo               | Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3,12                               |
| 11.3                                                      | Incidenza quota accantonata nell'avanzo                        | Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 34,28                              |
| 11.4                                                      | Incidenza quota vincolata nell'avanzo                          | Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 17,07                              |
| <b>12 Disavanzo di amministrazione</b>                    |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    |
| 12.1                                                      | Quota disavanzo ripianato nell'esercizio                       | Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                  |
| 12.2                                                      | Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente     | Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                  |
| 12.3                                                      | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo                       | Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                  |
| 12.4                                                      | Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / (Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                  |
| <b>13 Debiti fuori bilancio</b>                           |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    |
| 13.1                                                      | Debiti riconosciuti e finanziati                               | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                                  |
| 13.2                                                      | Debiti in corso di riconoscimento                              | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                                  |
| 13.3                                                      | Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento                | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                                  |
| <b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>                     |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    |

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2023

| TIPOLOGIA INDICATORE                    |                                                    | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 14.1                                    | Utilizzo del FPV                                   | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio<br><br>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c) | <b>27,06</b>                       |
| <b>15 Partite di giro e conto terzi</b> |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |
| 15.1                                    | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate<br><br>(al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)                                                                                                                                                      | <b>17,83</b>                       |
| 15.2                                    | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita  | Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa<br><br>(al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)                                                                                                                                                          | <b>18,78</b>                       |

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicator

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

(4) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

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

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione                                                                                                  | Composizione delle entrate (valori percentuali)                                |                                                                                    |                                         | Percentuale di riscossione                                                                                                                             |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                | Previsioni iniziali<br>competenza/<br>totale previsioni<br>iniziali competenza | Previsioni definitive<br>competenza/ totale<br>previsioni definitive<br>competenza | Accertamenti/<br>Totale<br>Accertamenti | % di riscossione<br>prevista nel bilancio di<br>previsione iniziale:<br>Previsioni iniziali<br>cassa/ (previsioni<br>iniziali competenza +<br>residui) | % di riscossione<br>prevista nelle<br>previsioni definitive:<br>Previsioni definitive<br>cassa/ (previsioni<br>definitive competenza<br>+ residui) | % di riscossione<br>complessiva:<br>(Riscossioni c/comp+<br>Riscossioni c/residui)/<br>(Accertamenti +<br>residui definitivi<br>iniziali) | % di riscossione dei<br>crediti esigibili<br>nell'esercizio:<br>Riscossioni c/comp/<br>Accertamenti di<br>competenza | % di riscossione dei<br>crediti esigibili negli<br>esercizi precedenti:<br>Riscossioni<br>c/residui/ residui<br>definitivi iniziali |
| <b>TITOLO 1:</b>    | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                       |                                                                                |                                                                                    |                                         |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
| 10101               | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati                                                            | 12,23                                                                          | 12,6                                                                               | 14,64                                   | 100                                                                                                                                                    | 98,02                                                                                                                                              | 68,14                                                                                                                                     | 92,54                                                                                                                | 6,35                                                                                                                                |
| 10104               | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi                                                                    | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 10301               | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                                   | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 10302               | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma                                            | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| <b>10000</b>        | <b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                      | 12,23                                                                          | 12,6                                                                               | 14,64                                   | 100                                                                                                                                                    | 98,02                                                                                                                                              | 68,14                                                                                                                                     | 92,54                                                                                                                | 6,35                                                                                                                                |
| <b>TITOLO 2:</b>    | <b>Trasferimenti correnti</b>                                                                                  |                                                                                |                                                                                    |                                         |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
| 20101               | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                                             | 30,47                                                                          | 34,56                                                                              | 41,99                                   | 100                                                                                                                                                    | 99,9                                                                                                                                               | 69,11                                                                                                                                     | 55,03                                                                                                                | 99,2                                                                                                                                |
| 20102               | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie                                                              | 0,01                                                                           | 0,01                                                                               | 0,01                                    | 100                                                                                                                                                    | 98,51                                                                                                                                              | 95,31                                                                                                                                     | 100                                                                                                                  | 94,33                                                                                                                               |
| 20103               | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese                                                               | 2,55                                                                           | 0,33                                                                               | 0                                       | 100                                                                                                                                                    | 100                                                                                                                                                | 100                                                                                                                                       | 100                                                                                                                  | 0                                                                                                                                   |
| 20104               | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private                                           | 0                                                                              | 0,05                                                                               | 0,03                                    | 100                                                                                                                                                    | 100                                                                                                                                                | 100                                                                                                                                       | 100                                                                                                                  | 0                                                                                                                                   |
| 20105               | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo                                | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| <b>20000</b>        | <b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>                                                                 | 33,04                                                                          | 34,94                                                                              | 42,03                                   | 100                                                                                                                                                    | 99,9                                                                                                                                               | 69,16                                                                                                                                     | 55,07                                                                                                                | 99,18                                                                                                                               |
| <b>TITOLO 3:</b>    | <b>Entrate extratributarie</b>                                                                                 |                                                                                |                                                                                    |                                         |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
| 30100               | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 9,22                                                                           | 9,98                                                                               | 11,33                                   | 100                                                                                                                                                    | 97,34                                                                                                                                              | 69,76                                                                                                                                     | 63,11                                                                                                                | 87,36                                                                                                                               |
| 30200               | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,48                                                                           | 0,5                                                                                | 0,95                                    | 100                                                                                                                                                    | 100                                                                                                                                                | 33,09                                                                                                                                     | 54,85                                                                                                                | 15,54                                                                                                                               |
| 30300               | Tipologia 300: Interessi attivi                                                                                | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0,01                                    | 100                                                                                                                                                    | 32,66                                                                                                                                              | 65,61                                                                                                                                     | 97,23                                                                                                                | 62,07                                                                                                                               |
| 30400               | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                                                            | 0                                                                              | 4,32                                                                               | 5,09                                    | 100                                                                                                                                                    | 100                                                                                                                                                | 100                                                                                                                                       | 100                                                                                                                  | 0                                                                                                                                   |
| 30500               | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | 1,66                                                                           | 1,99                                                                               | 2,98                                    | 100                                                                                                                                                    | 98,8                                                                                                                                               | 63,6                                                                                                                                      | 53,82                                                                                                                | 77,01                                                                                                                               |
| <b>30000</b>        | <b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>                                                                | 11,36                                                                          | 16,79                                                                              | 20,36                                   | 100                                                                                                                                                    | 98,03                                                                                                                                              | 71,31                                                                                                                                     | 70,6                                                                                                                 | 73,19                                                                                                                               |
| <b>TITOLO 4:</b>    | <b>Entrate in conto capitale</b>                                                                               |                                                                                |                                                                                    |                                         |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |

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

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione                                                               | Composizione delle entrate (valori percentuali)                                |                                                                                    |                                         | Percentuale di riscossione                                                                                                                             |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                                             | Previsioni iniziali<br>competenza/<br>totale previsioni<br>iniziali competenza | Previsioni definitive<br>competenza/ totale<br>previsioni definitive<br>competenza | Accertamenti/<br>Totale<br>Accertamenti | % di riscossione<br>prevista nel bilancio di<br>previsione iniziale:<br>Previsioni iniziali<br>cassa/ (previsioni<br>iniziali competenza +<br>residui) | % di riscossione<br>prevista nelle<br>previsioni definitive:<br>Previsioni definitive<br>cassa/ (previsioni<br>definitive competenza<br>+ residui) | % di riscossione<br>complessiva:<br>(Riscossioni c/comp+<br>Riscossioni c/residui)/<br>(Accertamenti +<br>residui definitivi<br>iniziali) | % di riscossione dei<br>crediti esigibili<br>nell'esercizio:<br>Riscossioni c/comp/<br>Accertamenti di<br>competenza | % di riscossione dei<br>crediti esigibili negli<br>esercizi precedenti:<br>Riscossioni<br>c/residui/ residui<br>definitivi iniziali |
| 40100               | Tipologia 100: Tributi in conto capitale                                    | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 40200               | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                                 | 13,33                                                                          | 4,34                                                                               | 7,43                                    | 100                                                                                                                                                    | 85,78                                                                                                                                              | 27,15                                                                                                                                     | 1,27                                                                                                                 | 35,1                                                                                                                                |
| 40300               | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale                        | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 40400               | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali       | 0,12                                                                           | 0,12                                                                               | 0,64                                    | 100                                                                                                                                                    | 8,09                                                                                                                                               | 99                                                                                                                                        | 99,61                                                                                                                | 91,67                                                                                                                               |
| 40500               | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                              | 0,38                                                                           | 0,71                                                                               | 1,01                                    | 100                                                                                                                                                    | 100                                                                                                                                                | 96,12                                                                                                                                     | 99,25                                                                                                                | 51,01                                                                                                                               |
| <b>40000</b>        | <b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>                           | <b>13,83</b>                                                                   | <b>5,17</b>                                                                        | <b>9,07</b>                             | <b>100</b>                                                                                                                                             | <b>81,07</b>                                                                                                                                       | <b>30,86</b>                                                                                                                              | <b>19,04</b>                                                                                                         | <b>35,27</b>                                                                                                                        |
| <b>TITOLO 5:</b>    | <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                         |                                                                                |                                                                                    |                                         |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
| 50100               | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                          | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 50200               | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                         | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 50300               | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine                   | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 50400               | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie          | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| <b>50000</b>        | <b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>        | <b>0</b>                                                                       | <b>0</b>                                                                           | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                                                                                                               | <b>0</b>                                                                                                                                           | <b>0</b>                                                                                                                                  | <b>0</b>                                                                                                             | <b>0</b>                                                                                                                            |
| <b>TITOLO 6:</b>    | <b>Accensione prestiti</b>                                                  |                                                                                |                                                                                    |                                         |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
| 60100               | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari                           | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 60200               | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine                          | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 60300               | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| 60400               | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento                                 | 0                                                                              | 0                                                                                  | 0                                       | 0                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| <b>60000</b>        | <b>Totale TITOLO 6: Accensione prestiti</b>                                 | <b>0</b>                                                                       | <b>0</b>                                                                           | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                                                                                                               | <b>0</b>                                                                                                                                           | <b>0</b>                                                                                                                                  | <b>0</b>                                                                                                             | <b>0</b>                                                                                                                            |
| <b>TITOLO 7:</b>    | <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                         |                                                                                |                                                                                    |                                         |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
| 70100               | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 | 9,51                                                                           | 9,25                                                                               | 0                                       | 100                                                                                                                                                    | 100                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                         | 0                                                                                                                    | 0                                                                                                                                   |
| <b>70000</b>        | <b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>        | <b>9,51</b>                                                                    | <b>9,25</b>                                                                        | <b>0</b>                                | <b>100</b>                                                                                                                                             | <b>100</b>                                                                                                                                         | <b>0</b>                                                                                                                                  | <b>0</b>                                                                                                             | <b>0</b>                                                                                                                            |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Rendiconto esercizio 2023

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione                                              | Composizione delle entrate (valori percentuali)                                |                                                                                    |                                         | Percentuale di riscossione                                                                                                                             |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
|---------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                            | Previsioni iniziali<br>competenza/<br>totale previsioni<br>iniziali competenza | Previsioni definitive<br>competenza/ totale<br>previsioni definitive<br>competenza | Accertamenti/<br>Totale<br>Accertamenti | % di riscossione<br>prevista nel bilancio di<br>previsione iniziale:<br>Previsioni iniziali<br>cassa/ (previsioni<br>iniziali competenza +<br>residui) | % di riscossione<br>prevista nelle<br>previsioni definitive:<br>Previsioni definitive<br>cassa/ (previsioni<br>definitive competenza<br>+ residui) | % di riscossione<br>complessiva:<br>(Riscossioni c/comp+<br>Riscossioni c/residui)/<br>(Accertamenti +<br>residui definitivi<br>iniziali) | % di riscossione dei<br>crediti esigibili<br>nell'esercizio:<br>Riscossioni c/comp/<br>Accertamenti di<br>competenza | % di riscossione dei<br>crediti esigibili negli<br>esercizi precedenti:<br>Riscossioni<br>c/residui/ residui<br>definitivi iniziali |
| <b>TITOLO 9:</b>    | Entrate per conto terzi e partite di giro                  |                                                                                |                                                                                    |                                         |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                                                      |                                                                                                                                     |
| 90100               | Tipologia 100: Entrate per partite di giro                 | 19,16                                                                          | 20,42                                                                              | 13,28                                   | 100                                                                                                                                                    | 100                                                                                                                                                | 79,85                                                                                                                                     | 84,46                                                                                                                | 54,54                                                                                                                               |
| 90200               | Tipologia 200: Entrate per conto terzi                     | 0,86                                                                           | 0,83                                                                               | 0,62                                    | 100                                                                                                                                                    | 96,19                                                                                                                                              | 84,14                                                                                                                                     | 89,43                                                                                                                | 33,88                                                                                                                               |
| 90000               | Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 20,02                                                                          | 21,25                                                                              | 13,9                                    | 100                                                                                                                                                    | 99,85                                                                                                                                              | 80,03                                                                                                                                     | 84,68                                                                                                                | 54                                                                                                                                  |
| TOTALE ENTRATE      |                                                            | 100                                                                            | 100                                                                                | 100                                     | 100                                                                                                                                                    | 95,64                                                                                                                                              | 62,53                                                                                                                                     | 64,56                                                                                                                | 59,13                                                                                                                               |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

## Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                                         |                                                                         |                                                                 | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                        |                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                              |                                                                         |                                                                 | Previsioni iniziali                                                               |                                                                          | Previsioni definitive                                                             |                                                                          | Dati di rendiconto                                                          |                                        |                                                                                           |
|                                                              |                                                                         |                                                                 | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| Missione 01<br>Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01                                                                      | Organi istituzionali                                            | 1,23                                                                              | 0                                                                        | 1,25                                                                              | 0                                                                        | 1,4                                                                         | 0                                      | 0,57                                                                                      |
|                                                              | 02                                                                      | Segreteria generale                                             | 0,72                                                                              | 0                                                                        | 0,69                                                                              | 0                                                                        | 0,82                                                                        | 0                                      | 0,1                                                                                       |
|                                                              | 03                                                                      | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,74                                                                              | 0                                                                        | 0,66                                                                              | 0                                                                        | 0,78                                                                        | 0                                      | 0,08                                                                                      |
|                                                              | 04                                                                      | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 0,45                                                                              | 0                                                                        | 0,42                                                                              | 0                                                                        | 0,5                                                                         | 0                                      | 0,05                                                                                      |
|                                                              | 05                                                                      | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 8,98                                                                              | 7,52                                                                     | 9,23                                                                              | 32,72                                                                    | 10,92                                                                       | 32,72                                  | 1,68                                                                                      |
|                                                              | 06                                                                      | Ufficio tecnico                                                 | 1,01                                                                              | 0                                                                        | 1,03                                                                              | 0,16                                                                     | 1,19                                                                        | 0,16                                   | 0,33                                                                                      |
|                                                              | 07                                                                      | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 0,68                                                                              | 0                                                                        | 0,53                                                                              | 0                                                                        | 0,62                                                                        | 0                                      | 0,09                                                                                      |
|                                                              | 08                                                                      | Statistica e sistemi informativi                                | 0,72                                                                              | 0                                                                        | 0,77                                                                              | 0,05                                                                     | 0,64                                                                        | 0,05                                   | 1,37                                                                                      |
|                                                              | 09                                                                      | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                              | 010                                                                     | Risorse umane                                                   | 2,45                                                                              | 69,33                                                                    | 2,62                                                                              | 4,5                                                                      | 3,11                                                                        | 4,5                                    | 0,46                                                                                      |
|                                                              | 011                                                                     | Altri servizi generali                                          | 1,92                                                                              | 0                                                                        | 2,58                                                                              | 1,74                                                                     | 3,1                                                                         | 1,74                                   | 0,29                                                                                      |
|                                                              | <b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |                                                                 | <b>18,89</b>                                                                      | <b>76,85</b>                                                             | <b>19,77</b>                                                                      | <b>39,16</b>                                                             | <b>23,08</b>                                                                | <b>39,16</b>                           | <b>5,02</b>                                                                               |
| Missione 02<br>Giustizia                                     | 01                                                                      | Uffici giudiziari                                               | 0,05                                                                              | 0                                                                        | 0,05                                                                              | 0                                                                        | 0,06                                                                        | 0                                      | 0,01                                                                                      |
|                                                              | 02                                                                      | Casa circondariale e altri servizi                              | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                              | <b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>                                     |                                                                 | <b>0,05</b>                                                                       | <b>0</b>                                                                 | <b>0,05</b>                                                                       | <b>0</b>                                                                 | <b>0,06</b>                                                                 | <b>0</b>                               | <b>0,01</b>                                                                               |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

## Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                                                       |                                                                                       |                                                               | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                        |                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                            |                                                                                       |                                                               | Previsioni iniziali                                                               |                                                                          | Previsioni definitive                                                             |                                                                          | Dati di rendiconto                                                          |                                        |                                                                                           |
|                                                                            |                                                                                       |                                                               | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| Missione 03<br>Ordine pubblico e sicurezza                                 | 01                                                                                    | Polizia locale e amministrativa                               | 2,7                                                                               | 0                                                                        | 3,12                                                                              | 2,57                                                                     | 3,67                                                                        | 2,57                                   | 0,69                                                                                      |
|                                                                            | 02                                                                                    | Sistema integrato di sicurezza urbana                         | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                            | <b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                                 |                                                               | <b>2,7</b>                                                                        | <b>0</b>                                                                 | <b>3,12</b>                                                                       | <b>2,57</b>                                                              | <b>3,67</b>                                                                 | <b>2,57</b>                            | <b>0,69</b>                                                                               |
| Missione 04<br>Istruzione e diritto allo studio                            | 01                                                                                    | Istruzione prescolastica                                      | 1,36                                                                              | 0                                                                        | 1,69                                                                              | 0,84                                                                     | 1,82                                                                        | 0,84                                   | 1,09                                                                                      |
|                                                                            | 02                                                                                    | Altri ordini di istruzione non universitaria                  | 4,69                                                                              | 0                                                                        | 4,05                                                                              | 5,36                                                                     | 4,8                                                                         | 5,36                                   | 0,68                                                                                      |
|                                                                            | 04                                                                                    | Istruzione universitaria                                      | 0,24                                                                              | 0                                                                        | 0,21                                                                              | 0                                                                        | 0,26                                                                        | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                            | 05                                                                                    | Istruzione tecnica superiore                                  | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                            | 06                                                                                    | Servizi ausiliari all'istruzione                              | 0,51                                                                              | 0                                                                        | 0,44                                                                              | 0                                                                        | 0,53                                                                        | 0                                      | 0,02                                                                                      |
|                                                                            | 07                                                                                    | Diritto allo studio                                           | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                            | <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                            |                                                               | <b>6,8</b>                                                                        | <b>0</b>                                                                 | <b>6,38</b>                                                                       | <b>6,2</b>                                                               | <b>7,41</b>                                                                 | <b>6,2</b>                             | <b>1,79</b>                                                                               |
| Missione 05<br>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 01                                                                                    | Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | 0,46                                                                              | 0                                                                        | 0,99                                                                              | 2,71                                                                     | 1,11                                                                        | 2,71                                   | 0,44                                                                                      |
|                                                                            | 02                                                                                    | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 5,6                                                                               | 23,15                                                                    | 5,71                                                                              | 1,79                                                                     | 6,28                                                                        | 1,79                                   | 3,22                                                                                      |
|                                                                            | <b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> |                                                               | <b>6,06</b>                                                                       | <b>23,15</b>                                                             | <b>6,7</b>                                                                        | <b>4,5</b>                                                               | <b>7,39</b>                                                                 | <b>4,5</b>                             | <b>3,66</b>                                                                               |
| Missione 06                                                                | 01                                                                                    | Sport e tempo libero                                          | 10,31                                                                             | 0                                                                        | 8,19                                                                              | 29,09                                                                    | 9,84                                                                        | 29,09                                  | 0,86                                                                                      |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

## Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                                                     |                                                                 |                                                                                | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                        |                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                          |                                                                 |                                                                                | Previsioni iniziali                                                               |                                                                          | Previsioni definitive                                                             |                                                                          | Dati di rendiconto                                                          |                                        |                                                                                           |
|                                                                          |                                                                 |                                                                                | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero                     | 02                                                              | Giovani                                                                        | 0,32                                                                              | 0                                                                        | 0,36                                                                              | 0                                                                        | 0,39                                                                        | 0                                      | 0,2                                                                                       |
|                                                                          | Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero     |                                                                                | 10,63                                                                             | 0                                                                        | 8,55                                                                              | 29,09                                                                    | 10,23                                                                       | 29,09                                  | 1,06                                                                                      |
| Missione 07 Turismo                                                      | 01                                                              | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | 0,32                                                                              | 0                                                                        | 0,35                                                                              | 0,08                                                                     | 0,41                                                                        | 0,08                                   | 0,11                                                                                      |
|                                                                          | Totale Missione 07 Turismo                                      |                                                                                | 0,32                                                                              | 0                                                                        | 0,35                                                                              | 0,08                                                                     | 0,41                                                                        | 0,08                                   | 0,11                                                                                      |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 01                                                              | Urbanistica e assetto del territorio                                           | 0,72                                                                              | 0                                                                        | 0,87                                                                              | 0,12                                                                     | 0,94                                                                        | 0,12                                   | 0,59                                                                                      |
|                                                                          | 02                                                              | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0,01                                                                              | 0                                                                        | 0,01                                                                        | 0                                      | 0,03                                                                                      |
|                                                                          | Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa |                                                                                | 0,73                                                                              | 0                                                                        | 0,89                                                                              | 0,12                                                                     | 0,94                                                                        | 0,12                                   | 0,63                                                                                      |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01                                                              | Difesa del suolo                                                               | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                          | 02                                                              | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 1,15                                                                              | 0                                                                        | 1,46                                                                              | 0,94                                                                     | 1,67                                                                        | 0,94                                   | 0,54                                                                                      |
|                                                                          | 03                                                              | Rifiuti                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                          | 04                                                              | Servizio idrico integrato                                                      | 2,35                                                                              | 0                                                                        | 2,06                                                                              | 0                                                                        | 2,52                                                                        | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                          | 05                                                              | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                          | 06                                                              | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                  | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                          | 07                                                              | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                         | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

## Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                          |                                                                                 |                                                       | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                        |                                                                                           |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |                                                                                 |                                                       | Previsioni iniziali                                                               |                                                                          | Previsioni definitive                                                             |                                                                          | Dati di rendiconto                                                          |                                        |                                                                                           |
|                                               |                                                                                 |                                                       | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
|                                               | 08                                                                              | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento       | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                               | Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |                                                       | 3,5                                                                               | 0                                                                        | 3,52                                                                              | 0,94                                                                     | 4,19                                                                        | 0,94                                   | 0,54                                                                                      |
| Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità | 01                                                                              | Trasporto ferroviario                                 | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                               | 02                                                                              | Trasporto pubblico locale                             | 3,45                                                                              | 0                                                                        | 5,43                                                                              | 0                                                                        | 6,65                                                                        | 0                                      | 0,01                                                                                      |
|                                               | 03                                                                              | Trasporto per vie d'acqua                             | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                               | 04                                                                              | Altre modalità di trasporto                           | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                               | 05                                                                              | Viabilità e infrastrutture stradali                   | 3,98                                                                              | 0                                                                        | 5,94                                                                              | 10,37                                                                    | 6,83                                                                        | 10,37                                  | 2,02                                                                                      |
|                                               | Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità                            |                                                       | 7,44                                                                              | 0                                                                        | 11,38                                                                             | 10,37                                                                    | 13,48                                                                       | 10,37                                  | 2,04                                                                                      |
| Missione 11 Soccorso civile                   | 01                                                                              | Sistema di protezione civile                          | 0,15                                                                              | 0                                                                        | 0,51                                                                              | 0,86                                                                     | 0,58                                                                        | 0,86                                   | 0,18                                                                                      |
|                                               | 02                                                                              | Interventi a seguito di calamità naturali             | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                               | Totale Missione 11 Soccorso civile                                              |                                                       | 0,15                                                                              | 0                                                                        | 0,51                                                                              | 0,86                                                                     | 0,58                                                                        | 0,86                                   | 0,18                                                                                      |
|                                               | 01                                                                              | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 7,12                                                                              | 0                                                                        | 4,93                                                                              | 2,35                                                                     | 5,78                                                                        | 2,35                                   | 1,16                                                                                      |
|                                               | 02                                                                              | Interventi per la disabilità                          | 2,35                                                                              | 0                                                                        | 2,25                                                                              | 0                                                                        | 2,43                                                                        | 0                                      | 1,48                                                                                      |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

## Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                                      |                                                                         |                                                                                                                         | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                        |                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                           |                                                                         |                                                                                                                         | Previsioni iniziali                                                               |                                                                          | Previsioni definitive                                                             |                                                                          | Dati di rendiconto                                                          |                                        |                                                                                           |
|                                                           |                                                                         |                                                                                                                         | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 03                                                                      | Interventi per gli anziani                                                                                              | 3,72                                                                              | 0                                                                        | 3,74                                                                              | 2,56                                                                     | 4,43                                                                        | 2,56                                   | 0,66                                                                                      |
|                                                           | 04                                                                      | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale                                                               | 2,24                                                                              | 0                                                                        | 2,3                                                                               | 0,18                                                                     | 2,55                                                                        | 0,18                                   | 1,17                                                                                      |
|                                                           | 05                                                                      | Interventi per le famiglie                                                                                              | 0,11                                                                              | 0                                                                        | 0,1                                                                               | 0                                                                        | 0,11                                                                        | 0                                      | 0,01                                                                                      |
|                                                           | 06                                                                      | Interventi per il diritto alla casa                                                                                     | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                           | 07                                                                      | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                                                 | 0,03                                                                              | 0                                                                        | 0,01                                                                              | 0                                                                        | 0,01                                                                        | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                           | 08                                                                      | Cooperazione e associazionismo                                                                                          | 0,02                                                                              | 0                                                                        | 0,02                                                                              | 0                                                                        | 0,01                                                                        | 0                                      | 0,06                                                                                      |
|                                                           | 09                                                                      | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                                                     | 0,23                                                                              | 0                                                                        | 0,4                                                                               | 1,01                                                                     | 0,48                                                                        | 1,01                                   | 0,05                                                                                      |
|                                                           | <b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |                                                                                                                         | <b>15,81</b>                                                                      | <b>0</b>                                                                 | <b>13,75</b>                                                                      | <b>6,1</b>                                                               | <b>15,8</b>                                                                 | <b>6,1</b>                             | <b>4,6</b>                                                                                |
| Missione 13 Tutela della salute                           | 01                                                                      | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                           | 02                                                                      | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                           | 03                                                                      | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                           | 04                                                                      | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                           | 05                                                                      | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari                                                                    | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

## Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                                              |                                                                                 |                                                                  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                        |                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |                                                                                 |                                                                  | Previsioni iniziali                                                               |                                                                          | Previsioni definitive                                                             |                                                                          | Dati di rendiconto                                                          |                                        |                                                                                           |
|                                                                   |                                                                                 |                                                                  | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
|                                                                   | 06                                                                              | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                   | 07                                                                              | Ulteriori spese in materia sanitaria                             | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                   | <b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>                                   |                                                                  | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività                    | 01                                                                              | Industria, PMI e Artigianato                                     | 0,21                                                                              | 0                                                                        | 0,18                                                                              | 0                                                                        | 0,22                                                                        | 0                                      | 0,01                                                                                      |
|                                                                   | 02                                                                              | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori           | 0,06                                                                              | 0                                                                        | 0,04                                                                              | 0                                                                        | 0,04                                                                        | 0                                      | 0,03                                                                                      |
|                                                                   | 03                                                                              | Ricerca e innovazione                                            | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                   | 04                                                                              | Reti e altri servizi di pubblica utilità                         | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                   | <b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>                    |                                                                  | 0,27                                                                              | 0                                                                        | 0,23                                                                              | 0                                                                        | 0,27                                                                        | 0                                      | 0,05                                                                                      |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01                                                                              | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                   | 0,1                                                                               | 0                                                                        | 0,1                                                                               | 0                                                                        | 0,09                                                                        | 0                                      | 0,13                                                                                      |
|                                                                   | 02                                                                              | Formazione professionale                                         | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                   | 03                                                                              | Sostegno all'occupazione                                         | 0,75                                                                              | 0                                                                        | 0,88                                                                              | 0                                                                        | 1,08                                                                        | 0                                      | 0,01                                                                                      |
|                                                                   | <b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |                                                                  | 0,85                                                                              | 0                                                                        | 0,98                                                                              | 0                                                                        | 1,17                                                                        | 0                                      | 0,14                                                                                      |
| Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari                 | 01                                                                              | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare       | 0,02                                                                              | 0                                                                        | 0,02                                                                              | 0                                                                        | 0,03                                                                        | 0                                      | 0,01                                                                                      |
|                                                                   | 02                                                                              | Caccia e pesca                                                   | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

## Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                                               |    |                                                                                  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                        |                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                    |    |                                                                                  | Previsioni iniziali                                                               |                                                                          | Previsioni definitive                                                             |                                                                          | Dati di rendiconto                                                          |                                        |                                                                                           |
|                                                                    |    |                                                                                  | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| agroalimentari e pesca                                             |    | <b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>          | 0,02                                                                              | 0                                                                        | 0,02                                                                              | 0                                                                        | 0,03                                                                        | 0                                      | 0,01                                                                                      |
| Missione 17 Energia e diversificazione e delle fonti energetiche   | 01 | Fonti energetiche                                                                | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                    |    | <b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                    |    | <b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
| Missione 19 Relazioni internazionali                               | 01 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                            | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                                                    |    | <b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>                               | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti                                 | 01 | Fondo di riserva                                                                 | 0,23                                                                              | 0                                                                        | 0,09                                                                              | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0,49                                                                                      |
|                                                                    | 02 | Fondo crediti di dubbia esigibilità                                              | 0,46                                                                              | 0                                                                        | 0,4                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 2,19                                                                                      |
|                                                                    | 03 | Altri fondi                                                                      | 0,01                                                                              | 0                                                                        | 0,03                                                                              | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0,15                                                                                      |
|                                                                    |    | <b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>                                 | 0,7                                                                               | 0                                                                        | 0,52                                                                              | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 2,84                                                                                      |
|                                                                    | 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                     | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI                     |                                              |                                                                    | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |                                                                          |                                                                                   |                                                                          |                                                                             |                                        |                                                                                           |
|------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          |                                              |                                                                    | Previsioni iniziali                                                               |                                                                          | Previsioni definitive                                                             |                                                                          | Dati di rendiconto                                                          |                                        |                                                                                           |
|                                          |                                              |                                                                    | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| Missione 50<br>Debito pubblico           | 02                                           | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari        | 0,77                                                                              | 0                                                                        | 0,67                                                                              | 0                                                                        | 0,82                                                                        | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                          | Totale Missione 50 Debito pubblico           |                                                                    | 0,77                                                                              | 0                                                                        | 0,67                                                                              | 0                                                                        | 0,82                                                                        | 0                                      | 0                                                                                         |
| Missione 60<br>Anticipazioni finanziarie | 01                                           | Restituzione anticipazioni di tesoreria                            | 7,84                                                                              | 0                                                                        | 6,86                                                                              | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 37,4                                                                                      |
|                                          | Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie |                                                                    | 7,84                                                                              | 0                                                                        | 6,86                                                                              | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 37,4                                                                                      |
| Missione 99<br>Servizi per conto terzi   | 01                                           | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 16,49                                                                             | 0                                                                        | 15,76                                                                             | 0                                                                        | 10,49                                                                       | 0                                      | 39,23                                                                                     |
|                                          | 02                                           | Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                                 | 0                                                                        | 0                                                                           | 0                                      | 0                                                                                         |
|                                          | Totale Missione 99 Servizi per conto terzi   |                                                                    | 16,49                                                                             | 0                                                                        | 15,76                                                                             | 0                                                                        | 10,49                                                                       | 0                                      | 39,23                                                                                     |

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

## Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                                         |                                                                  |                                                                 | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)                                                            |                                                                                                                                   |                                                                                                                 |                                                                          |                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                              |                                                                  |                                                                 | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
| Missione 01<br>Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01                                                               | Organi istituzionali                                            | 100                                                                                                                                   | 92,74                                                                                                                             | 84,12                                                                                                           | 83,28                                                                    | 88,03                                                                                                                 |
|                                                              | 02                                                               | Segreteria generale                                             | 100                                                                                                                                   | 99,65                                                                                                                             | 92,68                                                                                                           | 93                                                                       | 88,39                                                                                                                 |
|                                                              | 03                                                               | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 100                                                                                                                                   | 99,52                                                                                                                             | 91,67                                                                                                           | 92,44                                                                    | 89,23                                                                                                                 |
|                                                              | 04                                                               | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 100                                                                                                                                   | 95,88                                                                                                                             | 82,78                                                                                                           | 95,57                                                                    | 40,94                                                                                                                 |
|                                                              | 05                                                               | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 100                                                                                                                                   | 78,1                                                                                                                              | 62,18                                                                                                           | 64,86                                                                    | 56,43                                                                                                                 |
|                                                              | 06                                                               | Ufficio tecnico                                                 | 100                                                                                                                                   | 96,34                                                                                                                             | 84,58                                                                                                           | 81,61                                                                    | 94,17                                                                                                                 |
|                                                              | 07                                                               | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 100                                                                                                                                   | 98,12                                                                                                                             | 89,07                                                                                                           | 89,28                                                                    | 86,46                                                                                                                 |
|                                                              | 08                                                               | Statistica e sistemi informativi                                | 100                                                                                                                                   | 96,02                                                                                                                             | 71,63                                                                                                           | 71,02                                                                    | 74,89                                                                                                                 |
|                                                              | 09                                                               | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                              | 010                                                              | Risorse umane                                                   | 100                                                                                                                                   | 98,32                                                                                                                             | 79,03                                                                                                           | 72,21                                                                    | 91,59                                                                                                                 |
|                                                              | 011                                                              | Altri servizi generali                                          | 100                                                                                                                                   | 99,43                                                                                                                             | 84,11                                                                                                           | 84,19                                                                    | 83,68                                                                                                                 |
|                                                              | TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione |                                                                 | 100                                                                                                                                   | 91,53                                                                                                                             | 78,09                                                                                                           | 78,68                                                                    | 76,23                                                                                                                 |
| Missione 02<br>Giustizia                                     | 01                                                               | Uffici giudiziari                                               | 100                                                                                                                                   | 94,47                                                                                                                             | 68,19                                                                                                           | 75,84                                                                    | 14,93                                                                                                                 |
|                                                              | 02                                                               | Casa circondariale e altri servizi                              | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                              | TOTALE Missione 02 Giustizia                                     |                                                                 | 100                                                                                                                                   | 94,47                                                                                                                             | 68,19                                                                                                           | 75,84                                                                    | 14,93                                                                                                                 |
| Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza                      | 01                                                               | Polizia locale e amministrativa                                 | 100                                                                                                                                   | 97,46                                                                                                                             | 88,74                                                                                                           | 92,19                                                                    | 58,05                                                                                                                 |
|                                                              | 02                                                               | Sistema integrato di sicurezza urbana                           | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                              | TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza                   |                                                                 | 100                                                                                                                                   | 97,46                                                                                                                             | 88,74                                                                                                           | 92,19                                                                    | 58,05                                                                                                                 |
| Missione 04<br>Istruzione e diritto allo studio              | 01                                                               | Istruzione prescolastica                                        | 100                                                                                                                                   | 94,47                                                                                                                             | 86,55                                                                                                           | 85,22                                                                    | 93,79                                                                                                                 |
|                                                              | 02                                                               | Altri ordini di istruzione non universitaria                    | 100                                                                                                                                   | 97,37                                                                                                                             | 74,14                                                                                                           | 67,92                                                                    | 92,41                                                                                                                 |
|                                                              | 04                                                               | Istruzione universitaria                                        | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 39,84                                                                                                           | 38,81                                                                    | 41,2                                                                                                                  |
|                                                              | 05                                                               | Istruzione tecnica superiore                                    | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                              | 06                                                               | Servizi ausiliari all'istruzione                                | 100                                                                                                                                   | 99,5                                                                                                                              | 83,89                                                                                                           | 82,3                                                                     | 94,6                                                                                                                  |
|                                                              | 07                                                               | Diritto allo studio                                             | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                                                     |                                                                                       |                                                                                | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)                                                            |                                                                                                                                   |                                                                                                                 |                                                                          |                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                          |                                                                                       |                                                                                | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
|                                                                          | <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                            |                                                                                | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>96,88</b>                                                                                                                      | 75,99                                                                                                           | 72,66                                                                    | 87,1                                                                                                                  |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 01                                                                                    | Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | 100                                                                                                                                   | 57,76                                                                                                                             | 75,06                                                                                                           | 72,92                                                                    | 78,71                                                                                                                 |
|                                                                          | 02                                                                                    | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 100                                                                                                                                   | 96,81                                                                                                                             | 75,32                                                                                                           | 75,77                                                                    | 73,88                                                                                                                 |
|                                                                          | <b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> |                                                                                | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>91,19</b>                                                                                                                      | 75,29                                                                                                           | 75,56                                                                    | 74,51                                                                                                                 |
| Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero                     | 01                                                                                    | Sport e tempo libero                                                           | 100                                                                                                                                   | 83,22                                                                                                                             | 69,01                                                                                                           | 67,8                                                                     | 71,57                                                                                                                 |
|                                                                          | 02                                                                                    | Giovani                                                                        | 100                                                                                                                                   | 96,02                                                                                                                             | 80,96                                                                                                           | 79,96                                                                    | 86,45                                                                                                                 |
|                                                                          | <b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>                    |                                                                                | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>84,35</b>                                                                                                                      | 70,15                                                                                                           | 69,21                                                                    | 72,27                                                                                                                 |
| Missione 07 Turismo                                                      | 01                                                                                    | Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | 100                                                                                                                                   | 98,29                                                                                                                             | 72,2                                                                                                            | 63,58                                                                    | 90,91                                                                                                                 |
|                                                                          | <b>Totale Missione 07 Turismo</b>                                                     |                                                                                | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>98,29</b>                                                                                                                      | 72,2                                                                                                            | 63,58                                                                    | 90,91                                                                                                                 |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 01                                                                                    | Urbanistica e assetto del territorio                                           | 100                                                                                                                                   | 89,13                                                                                                                             | 90,73                                                                                                           | 91,28                                                                    | 84,32                                                                                                                 |
|                                                                          | 02                                                                                    | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 100                                                                                                                                   | 97,7                                                                                                                              | 64,89                                                                                                           | 24,45                                                                    | 98,96                                                                                                                 |
|                                                                          | <b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                |                                                                                | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>89,26</b>                                                                                                                      | 90,44                                                                                                           | 90,9                                                                     | 85,39                                                                                                                 |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01                                                                                    | Difesa del suolo                                                               | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                          | 02                                                                                    | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 100                                                                                                                                   | 95,19                                                                                                                             | 71,9                                                                                                            | 70,79                                                                    | 74,63                                                                                                                 |
|                                                                          | 03                                                                                    | Rifiuti                                                                        | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                          | 04                                                                                    | Servizio idrico integrato                                                      | 100                                                                                                                                   | 89,76                                                                                                                             | 45,63                                                                                                           | 0                                                                        | 91,25                                                                                                                 |
|                                                                          | 05                                                                                    | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                          | 06                                                                                    | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                  | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                          | 07                                                                                    | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                         | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                          | 08                                                                                    | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI                                      |                                                                                        |                                                                                         | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)                                                            |                                                                                                                                   |                                                                                                                 |                                                                          |                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                           |                                                                                        |                                                                                         | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
|                                                           | <b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |                                                                                         | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>91,32</b>                                                                                                                      | <b>53,18</b>                                                                                                    | <b>25,86</b>                                                             | <b>88,12</b>                                                                                                          |
| Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità             | 01                                                                                     | Trasporto ferroviario                                                                   | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                           | 02                                                                                     | Trasporto pubblico locale                                                               | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 56,59                                                                                                           | 51,51                                                                    | 99,13                                                                                                                 |
|                                                           | 03                                                                                     | Trasporto per vie d'acqua                                                               | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                           | 04                                                                                     | Altre modalità di trasporto                                                             | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                           | 05                                                                                     | Viabilità e infrastrutture stradali                                                     | 100                                                                                                                                   | 75,52                                                                                                                             | 67,06                                                                                                           | 64,52                                                                    | 72,73                                                                                                                 |
|                                                           | <b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            |                                                                                         | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>86,67</b>                                                                                                                      | <b>61,41</b>                                                                                                    | <b>56,68</b>                                                             | <b>80,33</b>                                                                                                          |
| Missione 11 Soccorso civile                               | 01                                                                                     | Sistema di protezione civile                                                            | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 37,23                                                                                                           | 37,99                                                                    | 35,41                                                                                                                 |
|                                                           | 02                                                                                     | Interventi a seguito di calamità naturali                                               | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                           | <b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>                                              |                                                                                         | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>100</b>                                                                                                                        | <b>37,23</b>                                                                                                    | <b>37,99</b>                                                             | <b>35,41</b>                                                                                                          |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01                                                                                     | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                   | 100                                                                                                                                   | 58,65                                                                                                                             | 78,76                                                                                                           | 77,36                                                                    | 87,04                                                                                                                 |
|                                                           | 02                                                                                     | Interventi per la disabilità                                                            | 100                                                                                                                                   | 90,79                                                                                                                             | 77,32                                                                                                           | 82,79                                                                    | 52,94                                                                                                                 |
|                                                           | 03                                                                                     | Interventi per gli anziani                                                              | 100                                                                                                                                   | 85,68                                                                                                                             | 69,22                                                                                                           | 74,87                                                                    | 46,24                                                                                                                 |
|                                                           | 04                                                                                     | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale                               | 100                                                                                                                                   | 95,37                                                                                                                             | 71,21                                                                                                           | 70,35                                                                    | 74,59                                                                                                                 |
|                                                           | 05                                                                                     | Interventi per le famiglie                                                              | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 47,23                                                                                                           | 54,21                                                                    | 45,43                                                                                                                 |
|                                                           | 06                                                                                     | Interventi per il diritto alla casa                                                     | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                           | 07                                                                                     | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                 | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                           | 08                                                                                     | Cooperazione e associazionismo                                                          | 100                                                                                                                                   | 99,58                                                                                                                             | 57,45                                                                                                           | 6,69                                                                     | 67,77                                                                                                                 |
|                                                           | 09                                                                                     | Servizio necroscopico e cimiteriale                                                     | 100                                                                                                                                   | 86,83                                                                                                                             | 93,64                                                                                                           | 92,63                                                                    | 100                                                                                                                   |
|                                                           | <b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                |                                                                                         | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>76,12</b>                                                                                                                      | <b>73,79</b>                                                                                                    | <b>76,37</b>                                                             | <b>63,29</b>                                                                                                          |
|                                                           | 01                                                                                     | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI                                              |                                                                                 |                                                                                                                         | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)                                                            |                                                                                                                                   |                                                                                                                 |                                                                          |                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |                                                                                 |                                                                                                                         | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
| Missione 13 Tutela della salute                                   | 02                                                                              | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | 03                                                                              | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | 04                                                                              | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | 05                                                                              | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari                                                                    | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | 06                                                                              | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN                                                        | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | 07                                                                              | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                                                    | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | <b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>                                   |                                                                                                                         | <b>0</b>                                                                                                                              | <b>0</b>                                                                                                                          | <b>0</b>                                                                                                        | <b>0</b>                                                                 | <b>0</b>                                                                                                              |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività                    | 01                                                                              | Industria, PMI e Artigianato                                                                                            | 100                                                                                                                                   | 96,86                                                                                                                             | 95,13                                                                                                           | 94,92                                                                    | 99,39                                                                                                                 |
|                                                                   | 02                                                                              | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                                                  | 100                                                                                                                                   | 96,34                                                                                                                             | 41,61                                                                                                           | 57,59                                                                    | 40,54                                                                                                                 |
|                                                                   | 03                                                                              | Ricerca e innovazione                                                                                                   | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | 04                                                                              | Reti e altri servizi di pubblica utilità                                                                                | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | <b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>                    |                                                                                                                         | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>96,47</b>                                                                                                                      | <b>54,8</b>                                                                                                     | <b>88,69</b>                                                             | <b>41,52</b>                                                                                                          |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01                                                                              | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                                                                          | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 26,54                                                                                                           | 26,25                                                                    | 26,78                                                                                                                 |
|                                                                   | 02                                                                              | Formazione professionale                                                                                                | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | 03                                                                              | Sostegno all'occupazione                                                                                                | 100                                                                                                                                   | 93,86                                                                                                                             | 71,19                                                                                                           | 71,26                                                                    | 70,95                                                                                                                 |
|                                                                   | <b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |                                                                                                                         | <b>100</b>                                                                                                                            | <b>94,74</b>                                                                                                                      | <b>65,57</b>                                                                                                    | <b>67,85</b>                                                             | <b>58,91</b>                                                                                                          |
| Missione 16 Agricoltura, politiche                                | 01                                                                              | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                                              | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 59,99                                                                                                           | 59,99                                                                    | 0                                                                                                                     |
|                                                                   | 02                                                                              | Caccia e pesca                                                                                                          | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2023

| MISSIONI E PROGRAMMI                                               |                                                                           |                                                                    | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)                                                            |                                                                                                                                   |                                                                                                                 |                                                                          |                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                    |                                                                           |                                                                    | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
| agroalimentari e pesca                                             | Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          |                                                                    | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 59,99                                                                                                           | 59,99                                                                    | 0                                                                                                                     |
| Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | 01                                                                        | Fonti energetiche                                                  | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche     |                                                                    | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
| Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01                                                                        | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali          | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali |                                                                    | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
| Missione 19 Relazioni internazionali                               | 01                                                                        | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo              | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 19 Relazioni internazionali                               |                                                                    | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti                                 | 01                                                                        | Fondo di riserva                                                   | 210,34                                                                                                                                | 100                                                                                                                               | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                    | 02                                                                        | Fondo crediti di dubbia esigibilità                                | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                    | 03                                                                        | Altri fondi                                                        | 0                                                                                                                                     | 100                                                                                                                               | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti                                 |                                                                    | 68,23                                                                                                                                 | 22,74                                                                                                                             | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
| Missione 50 Debito pubblico                                        | 01                                                                        | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari       | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 100                                                                                                             | 100                                                                      | 0                                                                                                                     |
|                                                                    | 02                                                                        | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari        | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 100                                                                                                             | 100                                                                      | 0                                                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 50 Debito pubblico                                        |                                                                    | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 100                                                                                                             | 100                                                                      | 0                                                                                                                     |
| Missione 60 Anticipazioni finanziarie                              | 01                                                                        | Restituzione anticipazioni di tesoreria                            | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
|                                                                    | Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie                              |                                                                    | 100                                                                                                                                   | 100                                                                                                                               | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |
| Missione 99 Servizi per conto terzi                                | 01                                                                        | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 100                                                                                                                                   | 99,84                                                                                                                             | 89,43                                                                                                           | 89,61                                                                    | 88,14                                                                                                                 |
|                                                                    | 02                                                                        | Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario | 0                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                               | 0                                                                        | 0                                                                                                                     |

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

| MISSIONI E PROGRAMMI |                                            | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)                                                            |                                                                                                                                   |                                                                                                                 |                                                                          |                                                                                                                       |
|----------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                            | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
|                      | Totale Missione 99 Servizi per conto terzi | 100                                                                                                                                   | 99,84                                                                                                                             | 89,43                                                                                                           | 89,61                                                                    | 88,14                                                                                                                 |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| 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 (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti               | [ripiano disavanzo a carico dell'esercizio<br>+ Impegni<br>(Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"<br>+ pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"<br>– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1<br>+ FPV personale in uscita 1.1<br>+ 1.7 "Interessi passivi"<br>+ Titolo 4 Rimborso prestiti)]<br>/<br>(Accertamenti primi tre titoli Entrate +<br>Categorie 4.03.07, 4.03.08 e 4.03.09) | Impegni /<br>Accertamenti<br>(%)                      | Rendiconto            | S    | Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti                                  | Escluso il disavanzo derivante da debiti autorizzati e non contratti |
|                                    |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                       |                       |      |                                                                                                  |                                                                      |
| 2 Entrate correnti                 | 2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente       | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata<br>/<br>Stanziameti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                                             | Accertamenti /<br>stanziameti di<br>competenza<br>(%) | Rendiconto            | S    | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente       |                                                                      |
|                                    | 2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente     | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata<br>/<br>Stanziameti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                                           | Accertamenti /<br>stanziameti di<br>competenza<br>(%) | Rendiconto            | S    | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente     |                                                                      |
|                                    | 2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   | Totale accertamenti<br>(pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi"<br>– "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000<br>+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")<br>/<br>Stanziameti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                | Accertamenti /<br>stanziameti di<br>competenza<br>(%) | Rendiconto            | S    | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   |                                                                      |
|                                    | 2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale accertamenti<br>(pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi"<br>– "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000<br>+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")<br>/<br>Stanziameti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                              | Accertamenti /<br>stanziameti di<br>competenza<br>(%) | Rendiconto            | S    | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente |                                                                      |
|                                    | 2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente                     | Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata<br>/<br>Stanziameti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                          | Incassi / stanziameti<br>di cassa                     | Rendiconto            | S    | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente                     |                                                                      |
|                                    | 2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente                   | Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata<br>/<br>Stanziameti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                            | Incassi / stanziameti<br>di cassa<br>(%)              | Rendiconto            | S    | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente                   |                                                                      |
|                                    | 2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente        | Totale incassi c/competenza e c/residui<br>(pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi"<br>– "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000<br>+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")<br>/<br>Stanziameti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                 | Incassi / stanziameti<br>di cassa<br>(%)              | Rendiconto            | S    | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente        |                                                                      |
|                                    | 2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente      | Totale incassi c/competenza e c/residui<br>(pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi"<br>– "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000<br>+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")<br>/<br>Stanziameti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                               | Incassi / stanziameti<br>di cassa<br>(%)              | Rendiconto            | S    | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente      |                                                                      |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello       | Nome indicatore                                                          | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Fase di osservazione e unità di misura | Tempo di osservazione                                                                                                                 | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Note                |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere | 3.1 Utilizzo medio                                                       | Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Incassi (%)                            | Rendiconto                                                                                                                            | S    | Utilizzo medio giornaliero delle anticipazioni di tesoreria nel corso dell'esercizio rapportate al massimo valore di ricorso alle stesse consentito dalla normativa di riferimento                                                                                                                                                                                               | dati extracontabili |
|                                         | 3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente                              | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Incassi (%)                            | Rendiconto                                                                                                                            | S    | Livello delle anticipazioni rispetto a quanto previsto dalla normativa vigente (3/12 degli accertamenti dei primi tre titoli delle entrate del penultimo anno precedente).                                                                                                                                                                                                       |                     |
| 4 Spesa di personale                    | 4.1 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 – FCDE corrente + FPV macroaggr. 1.1 – FPV di entrata concernente il mac 1.1)                                                                                                                                                                                                         | Impegno (%)                            | Rendiconto                                                                                                                            | S    | Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo. |                     |
|                                         | 4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante                     | (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 – FPV di entrata concernente il Macr. 1.1) / (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | Impegno (%)                            | Rendiconto                                                                                                                            | S    | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     |
|                                         | 4.3 Incidenza della spesa per personale flessibile                       | (pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 " IRAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1 – FPV in entrata macr. 1.1)                                                                                                                                    | Impegno (%)                            | Rendiconto                                                                                                                            | 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)                                                                                                                                                                                     |                     |
|                                         | 4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Macr 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" / popolazione residente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Impegno / Popolazione residente (€)    | Rendiconto. Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | S    | Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                     |
| 5 Esternalizzazione dei servizi         | 5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi                          | (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I                                                                                                                                                                                       | Impegno (%)                            | Rendiconto                                                                                                                            | S    | Valutazione del ricorso a enti esterni all'amministrazione per la gestione e l'erogazione di servizi alla collettività                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore                                                                                               | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                       | Fase di osservazione e unità di misura                | Tempo di osservazione                                                                                                                    | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                   | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>6 Interessi passivi</b>        | <b>6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti</b>                                           | Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" /<br>Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")                                                                                                                                     | Impegno /<br>Accertamento<br>(%)                      | Rendiconto                                                                                                                               | S    | Valutazione dell'incidenza della spesa per Interessi passivi sul totale delle entrate correnti                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   | <b>6.3 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi</b> | pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /<br>Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                                               | Impegno<br>(%)                                        | Rendiconto                                                                                                                               | S    | Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   | <b>6.4 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi</b>                           | pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" /<br>Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                                                                                     | Impegno<br>(%)                                        | Rendiconto                                                                                                                               | S    | Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>7 Investimenti</b>             | <b>7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale</b>                         | (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" +<br>Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" /<br>totale Impegni Titoli I+II                                                                                              | Impegni e pagamenti<br>(%)                            | Rendiconto                                                                                                                               | S    | Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa (corrente e in conto capitale) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   | <b>7.2 Investimenti diretti procapite</b><br>(Indicatore di equilibrio dimensionale)                          | Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /<br>popolazione residente                                                                                                                                                   | Impegni / Popolazione residente<br>(€)                | Rendiconto.<br>Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | S    | Quota procapite degli investimenti diretti dell'ente                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   | <b>7.3 Contributi agli investimenti procapite</b><br>(Indicatore di equilibrio dimensionale)                  | Impegni per Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" /<br>popolazione residente                                                                                                                                                                 | Impegni / Popolazione residente<br>(€)                | Rendiconto.<br>Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | S    | Quota procapite dei contributi agli investimenti                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   | <b>7.4 Investimenti complessivi procapite</b><br>(Indicatore di equilibrio dimensionale)                      | Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") /<br>popolazione residente (dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile) | Impegni / Popolazione residente<br>(€)                | Rendiconto.<br>Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | S    | Quota procapite degli investimenti complessivi dell'ente                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   | <b>7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>                                   | Margine corrente di competenza / Impegni +relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")                                                                         | Margine corrente di competenza / Impegni + FPV<br>(%) | Rendiconto                                                                                                                               | S    | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                                              | (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV.<br><br>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). |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello          | Nome indicatore                                                                                                                                            | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Fase di osservazione e unità di misura                      | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                                                         | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                            | <b>7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie</b>                                                          | Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni +relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")                                                                                                                                                                    | Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni +FPV (%) | Rendiconto            | S    | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie                                                                                              | (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV.<br><br>Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese |
|                                            | <b>7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito</b>                                                                                             | Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") | Accertamenti / Impegni + FPV (%)                            | Rendiconto            | S    | Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                                                                                                                 | (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV.<br><br>Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile                                            |
| <b>8 Analisi dei residui</b>               | <b>8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti</b>                                                             | Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                 | Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)   | Rendiconto            | S    | Incidenza dei residui sulla quota di impegni registrati nell'esercizio per ogni titoli di I livello di spesa                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                            | <b>8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre</b>                                         | Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                         | Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)   | Rendiconto            | S    | Incidenza dei residui attivi sulla quota di accertamenti registrati nell'esercizio per ogni titoli di I livello di entrata                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                            | <b>8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre</b> | Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                 | Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)   | Rendiconto            | S    | Incidenza dei residui passivi sul totale di impegni registrati nell'esercizio                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                            | <b>8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente</b>                                                      | Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                         | Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)     | Rendiconto            | S    | Incidenza dei residui attivi sul totale di accertamenti registrati nell'esercizio                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                            | <b>8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale</b>                                                              | Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                   | Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)     | Rendiconto            | S    | Incidenza della formazione di nuovi residui attivi in c/capitale nell'esercizio rispetto allo stock di residui attivi in c/capitale al 31 dicembre                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                            | <b>8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie</b>              | Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                                   | Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)     | Rendiconto            | S    | Incidenza della formazione di nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie rispetto allo stock di residui attivi per riduzione di attività finanziarie al 31 dicembre |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b> | <b>9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio</b>                                                                                              | Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")                                                                                             | Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)         | Rendiconto            | S    | Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore                                                                                                                                                                         | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Fase di osservazione e unità di misura                 | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                                                                                               | Note                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   | <b>9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti</b>                                                                                                                | Pagamenti c/residui<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi"<br>+ 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")<br>/<br>stock residui al 1° gennaio<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi"<br>+ 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Pagamenti in c/residui<br>/<br>Stock residui<br>(%)    | Rendiconto            | S    | Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione                                                                                |                                                                                                                                                                                                               |
|                                   | <b>9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio</b>                                                                                                 | Pagamenti di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche<br>(U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche<br>(U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +<br>U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]<br>/<br>Impegni di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche<br>(U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche<br>(U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +<br>U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]      | Pagamenti di competenza / Impegni di competenza<br>(%) | Rendiconto            | S    | Capacità di smaltimento, nell'esercizio, dei debiti non commerciali di competenza del medesimo esercizio, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica    |                                                                                                                                                                                                               |
|                                   | <b>9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti</b>                                                                                      | Pagamenti in c/residui<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche<br>(U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche<br>(U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +<br>U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]<br>/<br>stock residui al 1° gennaio<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche<br>(U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche<br>(U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +<br>U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | Pagamenti in c/residui<br>/<br>Stock residui<br>(%)    | Rendiconto            | S    | Capacità di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quello di osservazione |                                                                                                                                                                                                               |
|                                   | <b>9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti</b><br><br><i>(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014)</i> | Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Giorni                                                 | Rendiconto            | S    | Indica, a livello annuale, la tempestività nei pagamenti da parte dell'amministrazione                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                               |
| <b>10 Debiti finanziari</b>       | <b>10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari</b>                                                                                                                           | Impegni per estinzioni anticipate<br>/<br>Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Impegni su stock (%)                                   | Rendiconto            | S    | Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12                                                                                                                | (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello                  | Nome indicatore                                                  | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Fase di osservazione e unità di misura                                     | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                     | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4) | <b>10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari</b>     | (Totale impegni Titolo 4 della spesa<br>– Impegni estinzioni anticipate)<br>/<br>Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Impegni su stock (%)                                                       | Rendiconto            | S    | Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate | (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.                                                                                                                                                       |
|                                                    | <b>10.3 Sostenibilità debiti finanziari</b>                      | Impegni<br>[(Totale 1.7 "Interessi passivi"<br>– "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000)<br>– "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)<br>+ Titolo 4 della spesa<br>– estinzioni anticipate)<br>– (Accertamenti Entrate categoria (E.4.02.06.00.000)<br>"Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche"<br>+Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000)<br>+Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)]]<br>/<br>Accertamenti<br>Titoli nn. 1, 2 e 3 | Impegni su accertamenti (%)                                                | Rendiconto            | S    | Valutazione della sostenibilità dei debiti finanziari contratti dall'ente                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                    | <b>10.4 Indebitamento procapite</b>                              | Debito di finanziamento al 31/12 (2)<br>/<br>popolazione residente<br>(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Debito / Popolazione residente (€)                                         | Rendiconto            | S    | Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                    | <b>11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo</b> | Quota libera di parte corrente dell'avanzo<br>/<br>Avanzo di amministrazione (5)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%) | Rendiconto            | S    |                                                                                                                                                 | (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.<br><br>(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)        |
|                                                    | <b>11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo</b>     | Quota libera in conto capitale dell'avanzo /Avanzo di amministrazione (6)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%) | Rendiconto            | S    |                                                                                                                                                 | (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.<br><br>(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a). |
|                                                    | <b>11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo</b>              | Quota accantonata dell'avanzo<br>/<br>Avanzo di amministrazione (7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)              | Rendiconto            | S    |                                                                                                                                                 | (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.<br><br>(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).                    |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello      | Nome indicatore                                                             | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                    | Fase di osservazione e unità di misura                                    | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                                                                                                                                       | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                        | <b>11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo</b>                           | Quota vincolata dell'avanzo<br>/<br>Avanzo di amministrazione (8)                                                                                                                                     | Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)               | Rendiconto            | S    |                                                                                                                                                                                                                                   | (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.<br><br>(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).                                                                                                                                                                |
| <b>12 Disavanzo di amministrazione</b> | <b>12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio</b>                        | (Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso)<br>/<br>Totale Disavanzo esercizio precedente (3)                                               |                                                                           | Rendiconto            | S    | Quota di disavanzo ripianato nell'esercizio valutata quale differenza tra il disavanzo iniziale al 1° gennaio e quello alla fine dell'esercizio                                                                                   | '(3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.                                                                                                                                                                                                           |
|                                        | <b>12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente</b>      | (Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente)<br>/<br>Totale Disavanzo esercizio precedente (3)                                               |                                                                           | Rendiconto            | S    | Valutazione dell'incremento del disavanzo nell'esercizio rispetto al saldo dell'esercizio al 1° gennaio                                                                                                                           | '(3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.                                                                                                                                                                                                           |
|                                        | <b>12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo</b>                        | Totale disavanzo di amministrazione (3)<br>/<br>Patrimonio netto (1)                                                                                                                                  |                                                                           | Rendiconto            | S    | Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'ente                                                                                                              | (1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.<br>'(3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto. |
|                                        | <b>12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio</b>  | Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / (Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate + + accertamenti Categorie 4.03.07, 4.03.08 e 4.03.09)                                           |                                                                           | Rendiconto            | S    | Valutazione della sostenibilità del disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio quale rapporto tra il disavanzo iscritto in spesa (stanziamento definitivo) e il totale degli accertamenti per i primi tre titoli di entrata |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                        | <b>12.5 Quota disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto</b> | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<br>/<br>Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione presunto |                                                                           | Rendiconto            | S    | Valutazione della quota di disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>13 Debiti fuori bilancio</b>        | <b>13.1 Debiti riconosciuti e finanziati</b>                                | Importo Debiti riconosciuti e finanziati<br>/<br>Totale impegni titolo I e titolo II                                                                                                                  | Debiti riconosciuti e finanziati<br>/<br>impegni (%)                      | Rendiconto            | S    | Valutazione dello stock di debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati in relazione al totale degli impegni correnti e in c/capitale                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                        | <b>13.2 Debiti in corso di riconoscimento</b>                               | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento<br>/<br>Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3                                                                                      | debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento<br>/<br>Accertamenti (%) | Rendiconto            | S    | Debiti in corso di riconoscimento                                                                                                                                                                                                 | Dati extracontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello       | Nome indicatore                                                | Calcolo indicatore                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Fase di osservazione e unità di misura                                                  | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore                                                                                  | Note                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         | <b>13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento</b>    | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento<br>/<br>Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3                                                                                                                                                                                          | Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento<br>/<br>Accertamenti (%) | Rendiconto            | S    | Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento                                                              | Dati extracontabili risultanti, ad esempio, delibera di consiglio con copertura differita o rinviata                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>   | <b>14.1 Utilizzo del FPV</b>                                   | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio<br>- Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi)]<br>/<br>Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio | Importi indicati nell'Allegato al rendiconto concernente il FPV (%)                     | Rendiconto            | S    | Utilizzo del FPV                                                                                             | Il valore del "Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1".<br><br>La "Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 e successivi". |
| <b>15 Partite di giro e conto terzi</b> | <b>15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b> | Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro – Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)/ Totale accertamenti primi tre titoli di entrata                                                                                                          | accertamenti (%)                                                                        | Rendiconto            | S    | Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                         | <b>15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>  | Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro – Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)/ Totale impegni primo titolo di spesa                                                                                                                            | impegni (%)                                                                             | Rendiconto            | S    | Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |



Ente :

Comune di Rovereto

|    |                                                                                                                                                | Barrare la condizione che ricorre |               |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| P1 | Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%                         | SI                                | <del>NO</del> |
| P2 | Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%                    | SI                                | <del>NO</del> |
| P3 | Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0                                                                         | SI                                | <del>NO</del> |
| P4 | Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%                                                                             | SI                                | <del>NO</del> |
| P5 | Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1.20%                                           | SI                                | <del>NO</del> |
| P6 | Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%                                                                            | SI                                | <del>NO</del> |
| P7 | [Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0.60% | SI                                | <del>NO</del> |
| P8 | Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%                                   | SI                                | <del>NO</del> |

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione 'SI' identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

|                                                                                                        |    |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie | SI | <del>NO</del> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|

COMUNE DI ROVERETO (TN)

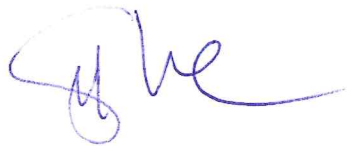
Art. 41 del D.L. 24/04/2014 n. 66 (Attestazione dei tempi di pagamento)

ESERCIZIO 2023

|   |                                                                     |              |
|---|---------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1 | INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI (IN GIORNI)               | -7,45        |
| 2 | IMPORTO PAGAMENTI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA (Ex DLGS n. 231/2002) | 4.681.092,34 |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Media, ponderata in ragione dell'importo, dei giorni intercorrenti tra il termine per il pagamento della fattura o la richiesta equivalente di pagamento e la data di effettivo pagamento da parte del tesoriere comunale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2 | L'importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza, sul totale di € 37.064.193,97 di pagamenti effettuati nel 2023, è dovuto principalmente all'attesa di documenti necessari per la liquidazione e la definizione delle relative pratiche. Le misure adottate per ridurre ulteriormente l'importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza sono : 1. l'invio di monitoraggio periodico agli uffici sull'andamento dei pagamenti con richiesta di motivazione in merito alle fatture il cui termine per il pagamento è scaduto, 2. il miglioramento del processo di gestione dei pagamenti nella fase di liquidazione. |

La sindaca Reggente  
Giulia Robol



Il Dirigente del Servizio Patrimonio e Finanze  
Gianni Festi



## COMUNE DI ROVERETO



### PROSPETTO INDICANTE I PROVENTI

#### **DEI BENI DI USO CIVICO E LORO DESTINAZIONE – ANNO 2023 ASUC TOLDI PASQUALI**

(Allegato al rendiconto comunale nel caso in cui l'amministrazione dei beni gravati da uso civico venga effettuata dal Comune o questi la affidi alle circoscrizioni di decentramento art. 4 - comma 6 - della L.P. n.6/2005)

| codice                 | Descrizione della tipologia di entrata                                                                             | Importo CR (residui da riportare da esercizi precedenti e da esercizio di competenza) | Accertamenti di competenza |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 0000000                | <b>Avanzo di amministrazione</b>                                                                                   | <b>40.091,98</b>                                                                      |                            |
|                        | <b>FPV</b>                                                                                                         |                                                                                       |                            |
| <b>TITOLO 2 -</b>      | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                                                                      |                                                                                       |                            |
| <i>Tipologia 01 01</i> |                                                                                                                    |                                                                                       |                            |
|                        | Contributo Provincia Autonoma di Trento Fondo specifici servizi comunali : vigilanza boschiva                      |                                                                                       |                            |
|                        | Contributo Provincia Autonoma di Trento per spese fatturazione legname                                             |                                                                                       |                            |
|                        | Contributo Provincia Autonoma di Trento per utilizzazioni boschive                                                 |                                                                                       | <b>€ 0,00</b>              |
|                        | Contributi e trasferimenti da Comuni e Unioni di Comuni                                                            |                                                                                       |                            |
|                        | Contributi da Comune per.....                                                                                      |                                                                                       |                            |
|                        | Contributi e trasferimenti da altri Enti del settore pubblico                                                      |                                                                                       |                            |
|                        | Contributi da altri Enti per.....                                                                                  |                                                                                       |                            |
|                        | Trasferimenti per funzioni nel campo.....                                                                          |                                                                                       |                            |
| <b>TITOLO 3 -</b>      | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                                                                     |                                                                                       |                            |
| <i>Tipologia 01 03</i> |                                                                                                                    |                                                                                       |                            |
|                        | <b>Proventi dalla gestione dei fabbricati</b>                                                                      |                                                                                       |                            |
|                        | Canone di concessione di fabbricati                                                                                |                                                                                       |                            |
|                        | <b>Proventi dalla gestione dei terreni</b>                                                                         |                                                                                       |                            |
|                        | Canone di concessione di fondi rustici                                                                             |                                                                                       |                            |
| <i>Tipologia 01 01</i> |                                                                                                                    |                                                                                       |                            |
|                        | <b>Proventi dalla gestione dei boschi</b>                                                                          |                                                                                       |                            |
|                        | Taglio ordinario boschi                                                                                            |                                                                                       | <b>€ 144,00</b>            |
|                        | Recupero spese fatturazione legname                                                                                |                                                                                       |                            |
|                        | Proventi diversi derivanti dalla gestione del patrimonio                                                           |                                                                                       |                            |
|                        | <b>Proventi dalla gestione delle cave</b>                                                                          |                                                                                       |                            |
|                        | Corrispettivo per l'esercizio dell'uso civico                                                                      |                                                                                       |                            |
| <i>Tipologia 03 00</i> |                                                                                                                    |                                                                                       |                            |
|                        | <b>Interessi attivi su depositi e valori mobiliari da altri Enti del settore pubblico (amministrazioni locali)</b> |                                                                                       |                            |
|                        | Interessi attivi                                                                                                   |                                                                                       |                            |
|                        | <b>Interessi attivi su depositi e valori mobiliari da altri soggetti</b>                                           |                                                                                       |                            |
|                        | Interessi attivi                                                                                                   |                                                                                       |                            |
| <i>Tipologia 05 00</i> |                                                                                                                    |                                                                                       |                            |
|                        | <b>Concorsi e rimborsi relativi a funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo</b>             |                                                                                       |                            |
|                        | Concorsi e rimborsi vari                                                                                           |                                                                                       |                            |
| <b>TITOLO 4 -</b>      | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                                                                   |                                                                                       |                            |
| <i>Tipologia 2 01</i>  |                                                                                                                    |                                                                                       |                            |
|                        | <b>Contributi agli investimenti da Amministrazioni locali</b>                                                      |                                                                                       |                            |
|                        | Contributo P.A.T. per strade forestali                                                                             |                                                                                       |                            |

| codice                 | Descrizione della tipologia di entrata                                                             | Importo CR (residui da riportare da esercizi precedenti e da esercizio di competenza) | Accertamenti di competenza  |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                        | Contributo P.A.T. per piano economico silvo-pastorale                                              |                                                                                       |                             |
|                        | Contributo P.A.T. per ristrutturazione edifici                                                     |                                                                                       |                             |
|                        | Altri contributi P.A.T.....(specificare)                                                           |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Trasferimenti di capitale da Comuni e da Unione di Comuni</b>                                   |                                                                                       |                             |
|                        | Contributi da Comune per.....                                                                      |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico</b>                                |                                                                                       |                             |
|                        | Contributi da altri Enti per.....                                                                  |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Trasferimenti di capitale da altri soggetti</b>                                                 |                                                                                       |                             |
|                        | Trasferimenti di capitale da altri soggetti                                                        |                                                                                       |                             |
| <b>Tipologia 4 00</b>  |                                                                                                    |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Alienazione beni mobili</b>                                                                     |                                                                                       |                             |
|                        | Alienazione di beni mobili                                                                         |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Alienazione beni immobili</b>                                                                   |                                                                                       |                             |
|                        | Alienazione di beni immobili                                                                       |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Alienazioni di diritti reali</b>                                                                |                                                                                       |                             |
|                        | Alienazione di diritti reali                                                                       |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Alienazione di beni patrimoniali diversi</b>                                                    |                                                                                       |                             |
|                        | Taglio straordinario di boschi                                                                     |                                                                                       |                             |
| <b>TITOLO 5 -</b>      | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                               |                                                                                       |                             |
| <b>Tipologia 1 00</b>  |                                                                                                    |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Alienazione di attività finanziarie</b>                                                         |                                                                                       |                             |
|                        | Alienazione valori mobiliari                                                                       |                                                                                       |                             |
| <b>TITOLO 6 -</b>      | <b>ACCENSIONE DI PRESTITI</b>                                                                      |                                                                                       |                             |
| <b>Tipologia 02.02</b> |                                                                                                    |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Anticipazioni a titolo oneroso da Amministrazioni Locali</b>                                    |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Anticipazioni a titolo non oneroso da Amministrazioni Locali (rimborsabile entro 5 anni)</b>    |                                                                                       |                             |
| <b>Tipologia 03.01</b> |                                                                                                    |                                                                                       |                             |
|                        | <b>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio - lungo termine da Regioni Province Autonome</b> |                                                                                       |                             |
|                        | Finanziamenti a medio lungo termine da Provincia autonoma ( qualora superiore a 5 anni anni)       |                                                                                       |                             |
|                        | <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                          | <b>€ 40.091,98</b>                                                                    | <b>€ 144,00 € 40.235,98</b> |

|                        |                                                                                                                                                                               |  |  |                                                                                              |                              |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Missione 09</b>     |                                                                                                                                                                               |  |  | <b>Importo CR (residui da riportare da esercizi precedenti e da esercizio di competenza)</b> | <b>Impegni di competenza</b> |
| <b>Programma 09 05</b> | <b>Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b>                                                                                                |  |  |                                                                                              |                              |
| <b>TITOLO 1 -</b>      | <b>Spese correnti</b>                                                                                                                                                         |  |  |                                                                                              |                              |
| macroaggregato 01      | <b>Redditi da lavoro dipendente</b>                                                                                                                                           |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Retribuzione lorda inerente al personale adibito alla gestione di beni gravati da uso civico                                                                                  |  |  |                                                                                              |                              |
| macroaggregato 02      | <b>Imposte e tasse</b>                                                                                                                                                        |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Imposte e tasse                                                                                                                                                               |  |  |                                                                                              |                              |
| macroaggregato 03      | <b>Acquisto di beni e servizi</b>                                                                                                                                             |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Acquisto carburanti e /o.....                                                                                                                                                 |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Spese contrattuali a carico dell'ente                                                                                                                                         |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Spese per la fatturazione del legname                                                                                                                                         |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Manutenzione ordinaria della viabilità                                                                                                                                        |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Manutenzione ordinaria di altri beni                                                                                                                                          |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Spese tecniche                                                                                                                                                                |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Utenze                                                                                                                                                                        |  |  |                                                                                              |                              |
| macroaggregato 04      | <b>Trasferimenti correnti</b>                                                                                                                                                 |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Spesa per adesione alla gestione associata del servizio di vigilanza boschiva                                                                                                 |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Contributi a Consorzi di bonifica o miglioramento fondiario                                                                                                                   |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Versamenti alla Provincia per.....                                                                                                                                            |  |  |                                                                                              |                              |
| macroaggregato 10      | <b>Altre spese correnti</b>                                                                                                                                                   |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Accantonamento migliorie boschive su provento tagli ordinari                                                                                                                  |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Assicurazioni                                                                                                                                                                 |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | <b>Quota risorse rendita beni gravati da uso civico destinata al finanziamento di servizi pubblici e di attività di interesse comunale ( articolo 10 L.P.14.06.2005 n. 6)</b> |  |  |                                                                                              |                              |
| <b>TITOLO 2 -</b>      | <b>Spese in conto capitale</b>                                                                                                                                                |  |  |                                                                                              |                              |
| macroaggregato 02      | <b>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>                                                                                                                         |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | (per la quota inerente la gestione di beni gravati da uso civico)                                                                                                             |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Acquisto di beni ed attrezzature                                                                                                                                              |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Manutenzione straordinaria di beni ed automezzi                                                                                                                               |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Spese per acquisto di beni immobili                                                                                                                                           |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Interventi su viabilità                                                                                                                                                       |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Manutenzione straordinaria di beni immobili                                                                                                                                   |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Spese fatturazione per taglio straordinario di boschi                                                                                                                         |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Incarichi professionali esterni (spesa per la revisione piano di assestamento beni silvo pastorali)                                                                           |  |  |                                                                                              |                              |
| <b>TITOLO 3 -</b>      | <b>Spese per incremento attività finanziarie</b>                                                                                                                              |  |  |                                                                                              |                              |
| macroaggregato 01      | <b>Acquisizione di attività finanziarie</b>                                                                                                                                   |  |  |                                                                                              |                              |

|                        |                                                                                                                                                           |  |  |                                                                                              |                              |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Missione 09</b>     |                                                                                                                                                           |  |  | <b>Importo CR (residui da riportare da esercizi precedenti e da esercizio di competenza)</b> | <b>Impegni di competenza</b> |
| <b>Programma 09 05</b> | <b>Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b>                                                                            |  |  |                                                                                              |                              |
| <b>TITOLO 4 -</b>      | <b>Rimborso prestiti</b>                                                                                                                                  |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | <b>Chiusura anticipazioni a titolo non oneroso</b>                                                                                                        |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Rimborso di anticipazioni per le utilizzazioni boschive (fino a 5 anni) NON A TITOLO ONEROSO                                                              |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | <b>Rimborso di quota di capitale di mutui o prestiti</b>                                                                                                  |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | Rimborso alla Provincia di anticipazioni superiori a 5 anni per .....                                                                                     |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | <b>Quota risorse rendita beni gravati da uso civico destinata al finanziamento di spese di investimento del comune (articolo 10 L.P. 14.06.2005 n. 6)</b> |  |  |                                                                                              |                              |
|                        | <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                                                                                                                                 |  |  |                                                                                              | <b>€ 0,00</b>                |

**COMUNE DI ROVERETO (TN) – DESTINAZIONE PROVENTI DELLE SANZIONI DEL CODICE DELLA STRADA – ESERCIZIO 2023 RENDICONTO**

|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          |                                                       |                                                                                     |                               |                 |                                      |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|--------------------------------------|-------------------|
| <b>INCASSI ANNO 2023</b>                                                                                                                                                                                         |                    | <b>€ 609.502,49</b>                      | <b>Capitoli 370/1 – 370/2 – 370/4 – 370/5 – 370/6</b> |                                                                                     |                               |                 |                                      |                   |
| <b>DI CUI A DESTINAZIONE VINCOLATA 50%</b>                                                                                                                                                                       |                    | <b>€ 304.751,25</b>                      |                                                       |                                                                                     |                               |                 |                                      |                   |
| <b>PER:</b>                                                                                                                                                                                                      |                    |                                          |                                                       |                                                                                     |                               |                 |                                      |                   |
| <b>DESTINAZIONE PROVENTI</b>                                                                                                                                                                                     |                    | <b>INCASSO<br/>(parte<br/>vincolata)</b> | <b>IMPEGNO DI<br/>SPESA</b>                           | <b>Descrizione impegno</b>                                                          | <b>N. impegno</b>             | <b>Capitolo</b> | <b>Descrizione<br/>capitolo</b>      | <b>% realizz.</b> |
| Interventi di sostituzione, ammodernamento, potenziamento, messa a norma e manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà dell'ente                                                                    | non meno del 12,5% | <b>€ 76.187,81</b>                       | <b>€ 76.187,81</b>                                    | <b>DI CUI</b>                                                                       |                               |                 |                                      |                   |
|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          | € 5.923,37                                            | Fornitura di segnaletica stradale varia                                             | 1073                          | 4810            | Servizio Viabilità – beni di consumo | 100,00%           |
|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          | € 40.945,86                                           | Fornitura e posa di segnaletica stradale varia                                      | 3311-4841-5058-6037-6038-6111 | 4850            | Servizio Viabilità – altri servizi   | 100,00%           |
|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          | € 29.318,58                                           | Lavori di manutenzione della segnaletica orizzontale in alcune zone di Rovereto     | 4011-8160                     | 4850            | Servizio Viabilità – altri servizi   | 100,00%           |
| Potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, anche attraverso l'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei corpi di polizia municipale | non meno del 12,5% | <b>€ 76.187,81</b>                       | <b>€ 76.187,81</b>                                    | <b>DI CUI</b>                                                                       |                               |                 |                                      |                   |
|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          | € 1.020,00                                            | Rinnovo formula abbonamento EGAF INSIEME 2023 per prontuari e app violazioni C.d.S  | 895                           | 3430            | Polizia locale – beni di consumo     | 100,00%           |
|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          | € 506,30                                              | Fornitura di batterie per FT1D                                                      | 5626                          | 3430            | Polizia locale – beni di consumo     | 100,00%           |
|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          | € 3.937,43                                            | Acquisto dei nuovi gradi e relativi accessori per il personale della Polizia Locale | 1388                          | 3430            | Polizia locale – beni di consumo     | 100,00%           |
|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          | € 378,20                                              | Affidamento incarico per la fornitura di n° 5000 etichette oleografiche adesive     | 3080                          | 3430            | Polizia locale – beni di consumo     | 100,00%           |
|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          | € 3.538,00                                            | Fornitura rotoli carta termica per stampanti Zebra                                  | 8070                          | 3430            | Polizia locale – beni di consumo     | 100,00%           |
|                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                          | € 8.454,85                                            | Fornitura capi vestiario Polizia Locale                                             | 3688-3689-4390-6864-8216-8217 | 3430            | Polizia locale – beni di consumo     | 100,00%           |

| DESTINAZIONE PROVENTI |  | INCASSO<br>(parte<br>vincolata) | IMPEGNO DI<br>SPESA | Descrizione impegno                                                                  | N. impegno | Capitolo   | Descrizione<br>capitolo          | % realizz. |
|-----------------------|--|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------|------------|
|                       |  |                                 | € 1.244,40          | Affidamento incarico fornitura di "borsoni operativi"                                | 6992       | 3430       | Polizia locale – beni di consumo | 100,00%    |
|                       |  |                                 | € 3.979,64          | Canone gestionale informatico                                                        | 1057       | 3460/6     | Polizia locale – beni di consumo | 100,00%    |
|                       |  |                                 | € 435,00            | Rinnovo formula abbonamento anno 2023 violazione CdS                                 | 896        | 3460/24000 | Polizia locale – beni di consumo | 100,00%    |
|                       |  |                                 | € 3.930,24          | Rinnovo servizio banca dati della motorizzazione civile 2023                         | 664        | 3460/24000 | Polizia Locale – servizi         | 100,00%    |
|                       |  |                                 | € 42.905,31         | contratto di servizio con Trentino Riscossioni S.p.a. - GESTIONE VIOLAZIONI CDS 2023 | 330        | 3460/24000 | Polizia Locale – servizi         | 100,00%    |
|                       |  |                                 | € 805,20            | Revisione annuale etilometri in dotazione alla polizia locale                        | 1389       | 3460/24000 | Polizia Locale – servizi         | 100,00%    |
|                       |  |                                 | € 4.233,40          | Revisione periodica di misuratori di velocità in dotazione alla polizia locale       | 1390       | 3460/24000 | Polizia Locale – servizi         | 100,00%    |
|                       |  |                                 | € 183,00            | Riparazione analizzatore Drager                                                      | 6815       | 3460/24000 | Polizia Locale – servizi         | 100,00%    |
|                       |  |                                 | € 636,84            | Riparazione strumento Velomatic 512D                                                 | 6866-7569  | 3460/24000 | Polizia Locale – servizi         | 100,00%    |

|                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |              |              |                                                        |                |            |                                               |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------------------------------------------------|----------------|------------|-----------------------------------------------|---------|
| Altre finalità connesse a:                                                                                                                                                                                                                                    | non più<br>del<br>25% | € 152.375,62 | € 152.375,62 | DI CUI                                                 |                |            |                                               |         |
| miglioramento della sicurezza stradale, relative alla manutenzione delle strade di proprietà dell'ente, all'installazione, all'ammodernamento, al potenziamento, alla messa a norma e alla manutenzione delle barriere e alla sistemazione del manto stradale |                       |              | € 10.540,80  | Fornitura di asfalto a freddo                          | 2501-4503-7556 | 4810       | Servizio Viabilità – beni di consumo          | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |              | € 11.874,72  | Interventi di manutenzione ordinaria                   | 4294           | 4850       | Servizio Viabilità – servizi per manutenzione | 100,00% |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |              | € 83.790,20  | Servizio lamatura/sgombero neve                        | 513-6676       | 4840-38000 | Servizio Viabilità – servizi per manutenzione | 100,00% |
| alla redazione dei piani del traffico di cui all'articolo 36 del CdS                                                                                                                                                                                          |                       |              |              |                                                        |                |            |                                               |         |
| interventi per la sicurezza stradale a tutela degli utenti deboli, quali bambini, anziani, disabili, pedoni e ciclisti                                                                                                                                        |                       |              | € 45.273,20  | Servizio vigilanza stradale presso le scuole cittadine | 779-6032       | 3630/27000 | Servizio vigilanza presso scuole elementari   | 100,00% |

| DESTINAZIONE PROVENTI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | INCASSO<br>(parte<br>vincolata) | IMPEGNO DI<br>SPESA | Descrizione impegno                         | N. impegno | Capitolo | Descrizione<br>capitolo                                           | % realizz. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------|---------------------|---------------------------------------------|------------|----------|-------------------------------------------------------------------|------------|
| svolgimento, da parte degli organi di polizia locale, nelle scuole di ogni ordine e grado, di corsi didattici finalizzati all'educazione stradale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                 | € 896,70            | acquisto biciclette per educazione stradale | 3604       | 3440/10  | Servizio Polizia Locale-acquisti per progetti educazione stradale | 100,00%    |
| misure di assistenza e di previdenza per il personale di cui alle lettere d-bis) ed e) del comma 1 dell'articolo 12 del CdS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |                                 |                     |                                             |            |          |                                                                   |            |
| interventi a favore della mobilità ciclistica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |                                 |                     |                                             |            |          |                                                                   |            |
| altre misure di cui al comma 5 bis dell'articolo 208 del CdS (assunzioni stagionali a progetto nelle forme di contratti a tempo determinato e a forme flessibili di lavoro, ovvero al finanziamento di progetti di potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana e alla sicurezza stradale, nonché a progetti di potenziamento dei servizi notturni e di prevenzione delle violazioni di cui agli articoli 186, 186-bis e 187 e all'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei Corpi e dei servizi di polizia provinciale e di polizia municipale di cui alle lettere d-bis) ed e) del comma 1 dell'articolo 12, destinati al potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana e alla sicurezza stradale) |  |                                 |                     |                                             |            |          |                                                                   |            |

|               |                     |                     |
|---------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTALE</b> | <b>€ 304.751,25</b> | <b>€ 304.751,24</b> |
|---------------|---------------------|---------------------|