



# COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

Indicatori sintetici

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITÀ DELLA VALLE DI CEMBRA

| TIPOLOGIA INDICATORE  | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |
|---|--|---|
| <b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>   |  |   |
| <b>1.1</b> 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' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi) | 21,30                                       |
| <b>2 Entrate correnti</b>   |  |   |
| <b>2.1</b> 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 di entrata  | 95,20                                       |
| <b>2.2</b> 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 di entrata  | 95,74                                       |
| <b>2.3</b> Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli di entrata  | 15,36                                       |
| <b>2.4</b> 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.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli di entrata  | 15,45                                       |
| <b>2.5</b> 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 di entrata   | 63,37                                       |
| <b>2.6</b> 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 di entrata   | 73,51                                       |
| <b>2.7</b> Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente        | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli di entrata   | 9,52  |
| <b>2.8</b> 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.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli di entrata   | 11,04                                       |
| <b>3 Anticipazioni dell'istituto tesoriere</b>  |  |   |
| <b>3.1</b> Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria  | Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)  | 0,00  |
| <b>3.2</b> Anticipazione chiuse solo contabilmente  | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma   | 0,00  |
| <b>4 Spese di personale</b>   |  |   |

Indicatori sintetici

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITÀ DELLA VALLE DI CEMBRA

| TIPOLOGIA INDICATORE  | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |
|---|--|---|
| <b>4 Spese di personale</b>   |  |   |
| <b>4.1</b> Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente  | Impegni (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 ) / (Impegni Titolo I della spesa - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 )  | 22,21                                       |
| <b>4.2</b> Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale<br>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro  | 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 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 10,11                                       |
| <b>4.3</b> Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale<br>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) | Impegni (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 '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 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)   | 27,70                                       |
| <b>4.4</b> Spesa di personale procapite<br>(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)   | Impegni (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1 ) / popolazione residente al 1 gennaio   | 103,87                                      |
| <b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>  |  |   |
| <b>5.1</b> 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') / Impegni spese Titolo I   | 48,51                                       |
| <b>6 Interessi passivi</b>  |  |   |
| <b>6.1</b> Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti   | Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Accertamenti Primi tre titoli delle Entrate   | 0,00  |
| <b>6.2</b> Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi   | Impegni pdc U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'  |   |
| <b>6.3</b> Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi   | Impegni Voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'   |   |

## Indicatori sintetici

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

| TIPOLOGIA INDICATORE   | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |
|--|---|---|
| <b>7 Investimenti</b>  |   |   |
| <b>7.1</b> 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  | 27,11                                       |
| <b>7.2</b> Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)   | Impegni 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)   | 77,73                                       |
| <b>7.3</b> Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)   | Impegni per Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)   | 96,65                                       |
| <b>7.4</b> Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)   | Impegni (Macroaggregati 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + 2.3 'Contributi agli investimenti') / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)  | 174,38                                      |
| <b>7.5</b> Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente  | Margine corrente di competenza / Impegni + relativo FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')   | 12,28                                       |
| <b>7.6</b> Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie  | Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')   | 0,00  |
| <b>7.7</b> Quota investimenti complessivi finanziati da debito   | Accertamenti (Titolo 6 'Accensione prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') | 0,00  |
| <b>8 Analisi dei residui</b>   |   |   |
| <b>8.1</b> 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   | 92,52                                       |
| <b>8.2</b> 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   | 34,14                                       |
| <b>8.3</b> 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   |   |
| <b>8.4</b> 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   | 58,24                                       |
| <b>8.5</b> 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   | 44,96                                       |

## Indicatori sintetici

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITÀ DELLA VALLE DI CEMBRA

| TIPOLOGIA INDICATORE  | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |
|---|---|---|
| <b>8 Analisi dei residui</b>  |   |   |
| <b>8.6</b> 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   |   |
| <b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>  |   |   |
| <b>9.1</b> Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio   | Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')   | 82,57                                       |
| <b>9.2</b> Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti  | Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stock residui al 1 gennaio (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')  | 80,53                                       |
| <b>9.3</b> Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio   | Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]     | 66,80                                       |
| <b>9.4</b> Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti  | Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1 gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 16,74                                       |
| <b>9.5</b> Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014) | 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  | -12,00                                      |
| <b>10 Debiti finanziari</b>   |   |   |
| <b>10.1</b> Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari   | Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente  |   |
| <b>10.2</b> Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari  | (Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente  |   |

Indicatori sintetici

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITÀ DELLA VALLE DI CEMBRA

| TIPOLOGIA INDICATORE   | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |
|--|--|---|
| <b>10 Debiti finanziari</b>  |  |   |
| <b>10.3</b> Sostenibilità debiti finanziari                                | Impegni [(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 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 | 0,00  |
| <b>10.4</b> Indebitamento procapite (in valore assoluto)                   | Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)   | 0,00  |
| <b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione</b>                      |  |   |
| <b>11.1</b> Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo           | Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione   | 63,26                                       |
| <b>11.2</b> Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo               | Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione   | 7,88  |
| <b>11.3</b> Incidenza quota accantonata nell'avanzo                        | Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione  | 17,83                                       |
| <b>11.4</b> Incidenza quota vincolata nell'avanzo                          | Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione  | 11,03                                       |
| <b>12 Disavanzo di amministrazione</b>                                     |  |   |
| <b>12.1</b> Quota disavanzo ripianato nell'esercizio                       | (Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso) / Totale Disavanzo esercizio precedente  |   |
| <b>12.2</b> Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente     | (Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente) / Totale Disavanzo esercizio precedente  |   |
| <b>12.3</b> Sostenibilità patrimoniale del disavanzo                       | Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto   |   |
| <b>12.4</b> 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)  | 0,00  |
| <b>13 Debiti fuori bilancio</b>  |  |   |
| <b>13.1</b> Debiti riconosciuti e finanziati                               | Importo debiti riconosciuti e finanziati / Impegni titolo I e titolo II  | 0,00  |
| <b>13.2</b> Debiti in corso di riconoscimento                              | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Accertamenti titoli 1, 2 e 3  | 0,00  |
| <b>13.3</b> Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento                | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Accertamenti titoli 1, 2 e 3  | 0,00  |
| <b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>                                      |  |   |
| <b>14.1</b> 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  | 40,93                                       |

Indicatori sintetici

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

| TIPOLOGIA INDICATORE   | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(valori percentuali %) |
|--|---|---|
| <b>15 Partite di giro e conto terzi</b>                        |   |   |
| <b>15.1</b> 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>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) | 14,48                                       |
| <b>15.2</b> 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>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)                  | 15,06                                       |

- (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 201
- (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
- (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
- (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 alleg
- (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 alleg
- (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 alleg
- (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 alleg
- (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 F



# COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

## Piano degli indicatori di bilancio

### Piano degli indicatori di Bilancio

Rendiconto Finanziario ( 2023 )



Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione  | Composizione delle entrate (valori percentuali %)  |  |  | Percentuale (%) di riscossione   |  |   |   |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|---|---|--|
|                      |  | Previsioni<br>iniziali<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>iniziali<br>competenza | Previsioni<br>definitive<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>definitive<br>competenza | Accertamenti<br>/ totale<br>Accertamenti | % di riscossione<br>prevista nel<br>bilancio di<br>previsione<br>iniziale:<br>Previsioni iniziali<br>cassa/ (previsioni<br>iniziali competenza<br>+ residui) | % di riscossione<br>prevista nelle<br>previsioni<br>definitive:<br>Previsioni definitive<br>cassa/ (previsioni<br>definitive<br>competenza +<br>residui) | % di riscossione<br>complessiva:<br>(Riscossioni c/comp<br>+ Riscossioni<br>c/residui)/<br>(Accertamenti +<br>residui definitivi<br>iniziali) | % di riscossione<br>dei crediti esigibili<br>nell'esercizio:<br>Riscossioni c/comp<br>/ Accertamenti di<br>competenza | % di riscossione<br>dei crediti<br>esigibili negli<br>esercizi<br>precedenti:<br>Riscossioni<br>c/residui / residui<br>definitivi iniziali |
| <b>2</b>             | <b>TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>   |  |  |  |  |  |   |   |  |
| <b>20101</b>         | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                    | 37,58  | 34,39  | 58,97                                    | 100,00   | 100,00   | 77,78   | 86,76   | 41,74  |
|                      | <b>Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>  | <b>37,58</b>   | <b>34,39</b>   | <b>58,97</b>                             | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>77,78</b>  | <b>86,76</b>  | <b>41,74</b>   |
| <b>3</b>             | <b>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>  |  |  |  |  |  |   |   |  |
| <b>30100</b>         | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4,35   | 4,17   | 7,30                                     | 100,00   | 100,00   | 79,61   | 74,32   | 97,52  |
| <b>30300</b>         | Tipologia 300 - Interessi attivi   | 0,00   | 0,00   | 0,57                                     |  | 100,00   | 8,55  | 0,03  | 100,00   |
| <b>30400</b>         | Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale                                   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                     |  |  |   |   |  |
| <b>30500</b>         | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti                                      | 1,88   | 1,40   | 3,48                                     | 100,00   | 100,00   | 53,43   | 41,65   | 85,29  |
|                      | <b>Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>                                       | <b>6,23</b>  | <b>5,57</b>  | <b>11,35</b>                             | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>68,22</b>  | <b>60,57</b>  | <b>93,05</b>   |
| <b>4</b>             | <b>TITOLO 4 - Entrate in conto capitale</b>  |  |  |  |  |  |   |   |  |
| <b>40200</b>         | Tipologia 200 - Contributi agli investimenti   | 47,92  | 50,93  | 19,49                                    | 100,00   | 100,00   | 62,49   | 47,83   | 69,51  |
| <b>40500</b>         | Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale  | 0,00   | 0,01   | 0,01                                     | 100,00   | 100,00   | 33,93   | 100,00  | 0,00   |
|                      | <b>Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale</b>                                     | <b>47,92</b>   | <b>50,94</b>   | <b>19,50</b>                             | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>62,47</b>  | <b>47,87</b>  | <b>69,46</b>   |
| <b>7</b>             | <b>TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                         |  |  |  |  |  |   |   |  |
| <b>70100</b>         | Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                           | 1,56   | 1,43   | 0,00                                     | 100,00   | 100,00   |   |   |  |
|                      | <b>Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                  | <b>1,56</b>  | <b>1,43</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  |   |   |  |

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione  | Composizione delle entrate (valori percentuali %)  |  |  | Percentuale (%) di riscossione   |  |   |   |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|---|---|--|
|                      |  | Previsioni<br>iniziali<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>iniziali<br>competenza | Previsioni<br>definitive<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>definitive<br>competenza | Accertamenti<br>/ totale<br>Accertamenti | % di riscossione<br>prevista nel<br>bilancio di<br>previsione<br>iniziale:<br>Previsioni iniziali<br>cassa/ (previsioni<br>iniziali competenza<br>+ residui) | % di riscossione<br>prevista nelle<br>previsioni<br>definitive:<br>Previsioni definitive<br>cassa/ (previsioni<br>definitive<br>competenza +<br>residui) | % di riscossione<br>complessiva:<br>(Riscossioni c/comp<br>+ Riscossioni<br>c/residui)/<br>(Accertamenti +<br>residui definitivi<br>iniziali) | % di riscossione<br>dei crediti esigibili<br>nell'esercizio:<br>Riscossioni c/comp<br>/ Accertamenti di<br>competenza | % di riscossione<br>dei crediti<br>esigibili negli<br>esercizi<br>precedenti:<br>Riscossioni<br>c/residui / residui<br>definitivi iniziali |
| <b>9</b>             | <b>TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>        |  |  |  |  |  |   |   |  |
| <b>90100</b>         | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro                        | 6,09   | 6,30   | 7,91                                     | 100,00   | 100,00   | 99,39   | 99,45   | 82,79  |
| <b>90200</b>         | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi                            | 0,62   | 1,37   | 2,27                                     | 100,00   | 100,00   | 57,44   | 82,06   | 0,00   |
|                      | <b>Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b> | <b>6,71</b>  | <b>7,67</b>  | <b>10,18</b>                             | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>87,24</b>  | <b>95,58</b>  | <b>2,33</b>  |
|                      | <b>TOTALE ENTRATE</b>  | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>                            | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b>  | <b>71,79</b>  | <b>77,10</b>  | <b>62,92</b>   |



# COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

## Piano degli indicatori di bilancio

### Piano degli indicatori di Bilancio

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

| Missioni e Programmi |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)          |  |   |  |   |  |   |
|----------------------|--|---|--|---|--|---|--|---|
|                      |  | Previsioni iniziali   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |  |   |
|                      |  | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| 01.00                | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione                                  |   |  |   |  |   |  |   |
| 01.01                | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali   | 0,78  |  | 0,59  | 0,00   | 0,83  | 0,00                                   | 0,26  |
| 01.02                | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale  | 2,48  |  | 1,97  | 0,89   | 2,98  | 0,89                                   | 0,60  |
| 01.03                | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato                | 1,12  |  | 1,74  | 0,45   | 1,50  | 0,45                                   | 2,06  |
| 01.06                | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico  | 1,75  |  | 1,27  | 0,51   | 1,90  | 0,51                                   | 0,40  |
| 01.11                | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali  | 1,12  |  | 0,85  | 0,00   | 1,21  | 0,00                                   | 0,35  |
|                      | Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione                           | 7,26  |  | 6,42  | 1,85   | 8,42  | 1,85                                   | 3,67  |
| 04.00                | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio   |   |  |   |  |   |  |   |
| 04.02                | PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | 0,00  |  | 0,12  | 0,00   | 0,20  | 0,00                                   | 0,00  |
| 04.06                | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione   | 0,00  |  | 0,17  | 1,48   | 0,30  | 1,48                                   | 0,00  |
| 04.07                | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio  | 0,16  |  | 0,12  | 0,00   | 0,06  | 0,00                                   | 0,21  |
|                      | Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio  | 0,16  |  | 0,41  | 1,48   | 0,56  | 1,48                                   | 0,22  |
| 05.00                | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali                         |   |  |   |  |   |  |   |
| 05.02                | PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale                 | 0,44  |  | 0,49  | 0,00   | 0,77  | 0,00                                   | 0,11  |
|                      | Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali                  | 0,44  |  | 0,49  | 0,00   | 0,77  | 0,00                                   | 0,11  |
| 06.00                | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                                      |   |  |   |  |   |  |   |
| 06.01                | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero   | 0,00  |  | 1,29  | 0,00   | 2,22  | 0,00                                   | 0,00  |
| 06.02                | PROGRAMMA 2 - Giovani  | 0,54  |  | 0,39  | 0,00   | 0,58  | 0,00                                   | 0,14  |
|                      | Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                               | 0,54  |  | 1,68  | 0,00   | 2,80  | 0,00                                   | 0,14  |
| 08.00                | MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                                   |   |  |   |  |   |  |   |
| 08.02                | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 1,53  |  | 1,35  | 0,00   | 1,72  | 0,00                                   | 0,84  |

Piano degli indicatori di Bilancio

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

| Missioni e Programmi |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali %)             |   |  |   |  |   |  |
|----------------------|---|--|---|--|---|--|---|--|
|                      |   | Previsioni iniziali  |   | Previsioni definitive  |   | Dati di rendiconto   |   |  |
|                      |   | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma:<br>(Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV:<br>FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa:<br>Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
|                      | Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 1,53   |   | 1,35   | 0,00  | 1,72   | 0,00                                      | 0,84   |
| 09.00                | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente        |  |   |  |   |  |   |  |
| 09.02                | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                        | 3,73   |   | 13,12  | 48,84   | 18,67  | 48,84                                     | 5,50   |
| 09.04                | PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato   | 17,99  |   | 13,62  | 0,00  | 2,70   | 0,00                                      | 28,60  |
|                      | Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 21,72  |   | 26,74  | 48,84   | 21,37  | 48,84                                     | 34,10  |

| Missioni e Programmi |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori 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 |
| 10.00                | MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'                                      |   |  |   |  |   |  |   |
| 10.02                | PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale   | 0,86  |  | 0,65  | 0,00   | 1,11  | 0,00                                   | 0,03  |
| 10.05                | PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali                                    | 27,19   |  | 22,22   | 12,89  | 3,09  | 12,89                                  | 48,46   |
|                      | Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'                               | 28,05   |  | 22,88   | 12,89  | 4,20  | 12,89                                  | 48,49   |
| 12.00                | MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                           |   |  |   |  |   |  |   |
| 12.01                | PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | 8,62  |  | 6,87  | 0,23   | 10,93   | 0,23                                   | 1,30  |
| 12.02                | PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'   | 11,79   |  | 9,72  | 7,57   | 15,86   | 7,57                                   | 1,29  |
| 12.03                | PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani  | 6,54  |  | 5,23  | 0,74   | 7,95  | 0,74                                   | 1,49  |
| 12.04                | PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                 | 0,60  |  | 0,52  | 0,00   | 0,84  | 0,00                                   | 0,07  |
| 12.05                | PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie  | 0,10  |  | 0,08  | 0,00   | 0,09  | 0,00                                   | 0,06  |
| 12.06                | PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa                                     | 0,62  |  | 0,79  | 2,66   | 1,29  | 2,66                                   | 0,11  |
| 12.07                | PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 3,59  |  | 2,93  | 1,04   | 4,29  | 1,04                                   | 1,06  |
|                      | Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                    | 31,86   |  | 26,13   | 12,23  | 41,25   | 12,23                                  | 5,39  |
| 18.00                | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali                  |   |  |   |  |   |  |   |
| 18.01                | PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali               | 0,00  |  | 6,37  | 22,71  | 11,01   | 22,71                                  | 0,00  |
|                      | Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali           | 0,00  |  | 6,37  | 22,71  | 11,01   | 22,71                                  | 0,00  |
| 20.00                | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti  |   |  |   |  |   |  |   |
| 20.01                | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva  | 0,15  |  | 0,02  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                   | 0,04  |
| 20.02                | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'                                    | 0,02  |  | 0,02  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                   | 0,04  |
|                      | Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti   | 0,17  |  | 0,04  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                   | 0,08  |



## Piano degli indicatori di Bilancio

Rendiconto Finanziario ( 2023 )

COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

| Missioni e Programmi |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori 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 |
| 60.00                | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie                 |   |  |   |  |   |  |   |
| 60.01                | PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria   | 1,56  |  | 1,18  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                   | 2,79  |
|                      | Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie          | 1,56  |  | 1,18  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                   | 2,79  |
| 99.00                | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi                   |   |  |   |  |   |  |   |
| 99.01                | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 6,71  |  | 6,32  | 0,00   | 7,90  | 0,00                                   | 4,16  |
|                      | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi            | 6,71  |  | 6,32  | 0,00   | 7,90  | 0,00                                   | 4,16  |



# COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

## Piano degli indicatori di bilancio

### Piano degli indicatori di Bilancio

Rendiconto Finanziario ( 2023 )



COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

| Missioni e Programmi |  | CAPACITA' DI PAGARE SPESE (valori percentuali %)  |   |   |   |   |
|----------------------|--|---|---|---|---|---|
|                      |  | Capacità di pagamento<br>nel bilancio di previsione<br>iniziale: Previsioni iniziali<br>cassa/ (residui +previsioni<br>iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento<br>nelle previsioni definitive:<br>Previsioni definitive cassa/<br>(residui +previsioni definitive<br>competenza- FPV ) | Capacità di pagamento<br>a consuntivo:<br>(Pagam. c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ (Impegni +<br>residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento<br>delle spese<br>nell'esercizio:<br>Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento<br>delle spese esigibili<br>negli esercizi precedenti:<br>Pagam. c/residui / residui<br>definitivi iniziali |
| <b>01.00</b>         | <b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>                           |   |   |   |   |   |
| <b>01.01</b>         | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali   | 100,00  | 100,00  | 89,99   | 90,79   | 70,88   |
| <b>01.02</b>         | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale  | 100,00  | 100,00  | 74,57   | 66,47   | 100,00  |
| <b>01.03</b>         | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato                | 100,00  | 99,05   | 93,37   | 93,05   | 97,91   |
| <b>01.06</b>         | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico  | 100,00  | 100,00  | 94,10   | 94,98   | 87,78   |
| <b>01.11</b>         | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali  | 100,00  | 100,00  | 87,50   | 86,77   | 92,12   |
|                      | <b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>                    | <b>100,00</b>   | <b>99,77</b>  | <b>85,07</b>  | <b>83,06</b>  | <b>96,04</b>  |
| <b>04.00</b>         | <b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>  |   |   |   |   |   |
| <b>04.02</b>         | PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | 100,00  | 100,00  | 0,00  | 0,00  |   |
| <b>04.06</b>         | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione   | 100,00  |   |   |   |   |
| <b>04.07</b>         | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio  | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 100,00  |   |
|                      | <b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                                 | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>22,27</b>  | <b>22,27</b>  |   |
| <b>05.00</b>         | <b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>                   |   |   |   |   |   |
| <b>05.02</b>         | PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 100,00  | 100,00  | 61,26   | 61,71   | 59,37   |
|                      | <b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>            | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>61,26</b>  | <b>61,71</b>  | <b>59,37</b>  |
| <b>06.00</b>         | <b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                               |   |   |   |   |   |
| <b>06.01</b>         | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero   | 100,00  | 100,00  | 16,40   | 0,18  | 40,00   |
| <b>06.02</b>         | PROGRAMMA 2 - Giovani  | 100,00  | 100,00  | 69,81   | 61,45   | 100,00  |
|                      | <b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                        | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>25,16</b>  | <b>12,80</b>  | <b>45,68</b>  |
| <b>08.00</b>         | <b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                            |   |   |   |   |   |
| <b>08.02</b>         | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 100,00  |   |

COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

| Missioni e Programmi |  | CAPACITA' DI PAGARE SPESE (valori percentuali %)  |   |   |   |   |
|----------------------|--|---|---|---|---|---|
|                      |  | Capacità di pagamento<br>nel bilancio di previsione<br>iniziale: Previsioni iniziali<br>cassa/ (residui +previsioni<br>iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento<br>nelle previsioni definitive:<br>Previsioni definitive cassa/<br>(residui +previsioni definitive<br>competenza- FPV ) | Capacità di pagamento<br>a consuntivo:<br>(Pagam. c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ (Impegni +<br>residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento<br>delle spese<br>nell'esercizio:<br>Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento<br>delle spese esigibili<br>negli esercizi precedenti:<br>Pagam. c/residui / residui<br>definitivi iniziali |
|                      | <b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio<br/>ed edilizia abitativa</b>                 | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   |   |
| <b>09.00</b>         | <b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela<br/>del territorio e dell'ambiente</b>        |   |   |   |   |   |
| <b>09.02</b>         | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e<br>recupero ambientale                                | 100,00  | 100,00  | 97,63   | 97,55   | 97,72   |
| <b>09.04</b>         | PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato  | 100,00  | 100,00  | 25,73   | 23,49   | 26,93   |
|                      | <b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e<br/>tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>73,67</b>  | <b>80,22</b>  | <b>67,20</b>  |

COMUNITA' DELLA VALLE DI CEMBRA

| Missioni e Programmi |  | CAPACITA' DI PAGARE SPESE (valori percentuali %)  |   |   |   |   |
|----------------------|--|---|---|---|---|---|
|                      |  | Capacità di pagamento<br>nel bilancio di previsione<br>iniziale: Previsioni iniziali<br>cassa/ (residui +previsioni<br>iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento<br>nelle previsioni definitive:<br>Previsioni definitive cassa/<br>(residui +previsioni definitive<br>competenza- FPV ) | Capacità di pagamento<br>a consuntivo:<br>(Pagam. c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ (Impegni +<br>residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento<br>delle spese<br>nell'esercizio:<br>Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento<br>delle spese esigibili<br>negli esercizi precedenti:<br>Pagam. c/residui / residui<br>definitivi iniziali |
| <b>10.00</b>         | <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla<br/>mobilità'</b>                              |   |   |   |   |   |
| <b>10.02</b>         | PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale  | 100,00  | 100,00  | 13,21   | 0,71  | 100,00  |
| <b>10.05</b>         | PROGRAMMA 5 - Viabilità' e infrastrutture<br>stradali                                    | 100,00  | 100,00  | 26,15   | 50,02   | 21,80   |
|                      | <b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla<br/>mobilità'</b>                       | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>22,47</b>  | <b>15,87</b>  | <b>26,16</b>  |
| <b>12.00</b>         | <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche<br/>sociali e famiglia</b>                   |   |   |   |   |   |
| <b>12.01</b>         | PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i<br>minori e per asili nido                   | 100,00  | 100,00  | 86,59   | 85,09   | 100,00  |
| <b>12.02</b>         | PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità'  | 100,00  | 100,00  | 78,22   | 74,28   | 100,00  |
| <b>12.03</b>         | PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani   | 100,00  | 100,00  | 80,51   | 84,27   | 64,43   |
| <b>12.04</b>         | PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a<br>rischio di esclusione sociale                 | 100,00  | 100,00  | 79,00   | 70,79   | 100,00  |
| <b>12.05</b>         | PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie   | 100,00  | 100,00  | 77,67   | 64,65   | 100,00  |
| <b>12.06</b>         | PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla<br>casa                                     | 100,00  | 100,00  | 86,11   | 85,14   | 100,00  |
| <b>12.07</b>         | PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo<br>della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 100,00  | 100,00  | 94,40   | 94,01   | 99,88   |
|                      | <b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche<br/>sociali e famiglia</b>            | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>82,68</b>  | <b>81,51</b>  | <b>89,79</b>  |
| <b>18.00</b>         | <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre<br/>autonomie territoriali e locali</b>          |   |   |   |   |   |
| <b>18.01</b>         | PROGRAMMA 1 - Relazioni finanziarie con le<br>altre autonomie territoriali               | 100,00  | 100,00  | 46,60   | 77,78   | 9,34  |
|                      | <b>Totale MISSIONE 18 - Relazioni con le altre<br/>autonomie territoriali e locali</b>   | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>46,60</b>  | <b>77,78</b>  | <b>9,34</b>   |
| <b>20.00</b>         | <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>  |   |   |   |   |   |
| <b>20.01</b>         | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva   | 252,67  | *****   |   |   |   |
| <b>20.02</b>         | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia<br>esigibilità'                                    | 0,00  | 0,00  |   |   |   |
|                      | <b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e<br/>accantonamenti</b>                                   | <b>227,50</b>   | <b>568,79</b>   |   |   |   |



| Missioni e Programmi |   | CAPACITA' DI PAGARE SPESE (valori percentuali %)  |   |   |   |   |
|----------------------|---|---|---|---|---|---|
|                      |   | Capacità di pagamento<br>nel bilancio di previsione<br>iniziale: Previsioni iniziali<br>cassa/ (residui +previsioni<br>iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento<br>nelle previsioni definitive:<br>Previsioni definitive cassa/<br>(residui +previsioni definitive<br>competenza- FPV ) | Capacità di pagamento<br>a consuntivo:<br>(Pagam. c/comp+ Pagam.<br>c/residui )/ (Impegni +<br>residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento<br>delle spese<br>nell'esercizio:<br>Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento<br>delle spese esigibili<br>negli esercizi precedenti:<br>Pagam. c/residui / residui<br>definitivi iniziali |
| <b>60.00</b>         | <b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>          |   |   |   |   |   |
| <b>60.01</b>         | PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria   | 100,00  | 100,00  |   |   |   |
|                      | <b>Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>   | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   |   |   |   |
| <b>99.00</b>         | <b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>            |   |   |   |   |   |
| <b>99.01</b>         | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 100,00  | 100,00  | 84,40   | 84,57   | 82,47   |
|                      | <b>Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>     | <b>100,00</b>   | <b>100,00</b>   | <b>84,40</b>  | <b>84,57</b>  | <b>82,47</b>  |