



COMUNITA' DELLA VALLE DEI LAGHI

----- Provincia di Trento -----

**PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO
Di cui all'art. 18-bis D.Lgs. 23.06.2011 n. 118 e Decreto Ministero dell'Interno
di data 22.12.2015**



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

Pagina 1

04/01/2022

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (percentuale) | | |
|--|---|------------------------------------|------|------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 |
| 1 Rigidita' strutturale di bilancio | | | | |
| 1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate) | 0,13 | 0,11 | 0,11 |
| 2 Entrate correnti | | | | |
| 2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti' | 0,91 | 0,88 | 0,88 |
| 2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti' | 0,42 | | |
| 2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti' | 0,36 | 0,35 | 0,35 |
| 2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie | Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti' | 0,23 | | |
| 3 Spesa di personale | | | | |
| 3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata | 0,13 | 0,11 | 0,11 |



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (percentuale) | | |
|--|--|------------------------------------|--------|--------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 |
| 3 Spesa di personale | concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | | | |
| 3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro. | Stanziamenti di competenza (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) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 0,02 | 0,02 | 0,02 |
| 3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | 0,06 | 0,05 | 0,05 |
| 3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 127,64 | 113,00 | 113,00 |



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

Pagina 3

04/01/2022

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (percentuale) | | |
|---|---|------------------------------------|-------|-------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 |
| 4 Esternalizzazione dei servizi | | | | |
| 4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 'Contratti di servizio pubblico' + pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimenti correnti a imprese controllate' + pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate') al netto del relativo FPV di spesa / (Totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV) | 0,74 | 0,77 | 0,77 |
| 5 Interessi passivi | | | | |
| 5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti") | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi | Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 Investimenti | | | | |
| 6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV | 0,25 | 0,03 | 0,03 |
| 6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 51,36 | 0,56 | 0,56 |
| 6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al | 296,17 | 30,01 | 30,01 |



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

Pagina 4

04/01/2022

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (percentuale) | | |
|---|--|------------------------------------|-------|-------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 |
| 6 Investimenti | | | | |
| | 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | | | |
| 6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' e 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto dei relativi FPV/ popolazione residente (al 1° gennaio dell' esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell' ultimo anno disponibile) | 347,53 | 30,57 | 30,57 |
| 6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente | Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito | Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 Debiti non finanziari | | | | |
| 7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali | Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') | 1,00 | | |



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (percentuale) | | |
|--|--|------------------------------------|------|------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 |
| 7 Debiti non finanziari | | | | |
| 7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche | Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei 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)] | 1,00 | | |
| 8 Debiti finanziari | | | | |
| 8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari | Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente | | | |
| 8.2 Sostenibilità debiti finanziari | Stanziamento di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti di competenza titoli 1, 2 e 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

Pagina 6

04/01/2022

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (percentuale) | | | |
|--|---|------------------------------------|------|------|--|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | |
| 8 Debiti finanziari | | | | | |
| delle entrate | | | | | |
| 8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto) | Debito da 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 | | |
| 9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente | | | | | |
| 9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto | | 0,34 | | |
| 9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto | | 0,04 | | |
| 9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto | Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto | | 0,06 | | |
| 9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto | Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto | | 0,58 | | |
| 10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente | | | | | |
| 10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto | | | | |
| 10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto | Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto | | | | |
| 10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate | 0,00 | | | |

COMUNITÀ
DELLA VALLE DEI LAGHI

COMUNITA' DELLA VALLE DEI LAGHI

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

Pagina 7

04/01/2022

VALORE INDICATORE
(percentuale)

2022 2023 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|------|------|------|
| 11 Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| 11.1 Utilizzo del FPV | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio | 1,00 | | |
| 12 Partite di giro e conto terzi | | | | |
| 12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) | 0,10 | 0,09 | 0,09 |
| 12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) | 0,09 | 0,09 | 0,09 |



COMUNITÀ

DELLA VALLE DEI LAGHI

Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-b

Pagina 1

Bilancio di previsione esercizi

2022

2023

2024

04/01/2022

COMUNITA' DELLA VALLE DEI LAGHI

| Titolo, Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori percentuali) | | | | Percentuale di riscossione entrate | | | |
|--|---|---|---|---|---|---|--|--|--|
| | | 2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2023 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2024 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | 2022 Previsioni cassa (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti | | |
| 2 TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | | | | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 0,36 | 0,45 | 0,45 | 0,53 | 1,00 | 0,50 | | |
| 20102 | Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,09 | | |
| 20103 | Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 20104 | Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 20000 | Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti | 0,36 | 0,45 | 0,45 | 0,53 | 1,00 | 0,50 | | |



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

04/01/2022

| Titolo, Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori percentuali) | | | | Percentuale di riscossione entrate | | | |
|---|--|--|--|--|---|---|--|--|--|
| | | 2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2023 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2024 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | 2022 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti | | |
| 3 TITOLO 3 - Entrate extratributarie | | | | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 0,26 | 0,35 | 0,35 | 0,33 | 1,00 | 0,98 | | |
| 30300 | Tipologia 300 - Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,27 | | |
| 30400 | Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| 30500 | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,02 | 1,00 | 0,17 | | |
| 30000 | Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie | 0,29 | 0,38 | 0,38 | 0,35 | 1,00 | 0,94 | | |



COMUNITÀ

DELLA VALLE DEI LAGHI

Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-b

Pagina 3

Bilancio di previsione esercizi

2022

2023

2024

04/01/2022

COMUNITA' DELLA VALLE DEI LAGHI

| Titolo, Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori percentuali) | | | | Percentuale di riscossione entrate | | |
|---|--|--|--|--|---|---|--|--|
| | | 2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2023 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2024 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | 2022 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti | |
| 4 TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | | | | | | | | |
| 40200 | Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 0,22 | 0,02 | 0,02 | 0,05 | 1,00 | 0,24 | |
| 40300 | Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 40400 | Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | |
| 40500 | Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,97 | |
| 40000 | Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale | 0,22 | 0,02 | 0,02 | 0,05 | 1,00 | 0,25 | |



COMUNITÀ

DELLA VALLE DEI LAGHI

COMUNITÀ DELLA VALLE DEI LAGHI

Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-b

Pagina 4

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

04/01/2022

| Titolo, Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori percentuali) | | | | Percentuale di riscossione entrate | | |
|--|---|--|--|--|---|---|--|--|
| | | 2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2023 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2024 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | 2022 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti | |
| 7 TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | | |
| 70100 | Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,06 | 0,07 | 0,07 | 0,01 | 1,00 | 1,00 | |
| 70000 | Total TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,06 | 0,07 | 0,07 | 0,01 | 1,00 | 1,00 | |



Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-b

Pagina 5

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

COMUNITA' DELLA VALLE DEI LAGHI

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

2022

202

2024

04/01/2022

| Titolo, Tipologia | Denominazione | Composizione delle entrate (valori percentuali) | | | | Percentuale di riscossione entrate | | | |
|---|--|---|---|---|---|---|--|-------------|--|
| | | 2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2023 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2024 Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | 2022 Previsioni cassa (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti | | |
| 9 TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 0,06 | 0,07 | 0,07 | 0,06 | 1,00 | 0,99 | | |
| 90200 | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,96 | | |
| 90000 | Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 0,06 | 0,08 | 0,08 | 0,06 | 1,00 | 0,99 | | |
| Totale entrate | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,67 | |



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

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

04/01/2022

| Missioni e Programmi | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali) | | | | | | | | | |
|----------------------|---|--|---|---|---|--|---|--|--|--|--|
| | | Esercizio 2022 | | Esercizio 2023 | | Esercizio 2024 | | Media rendiconti tre esercizi precedenti | | | |
| | | Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamen- to / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni / Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamen- to / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamen- to / FPV totale | Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamen- to / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsione FPV totale | Incidenza Missione/ Programma: (Impegni + Totale impegni + Totale FPV) / Media FPV | Media di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ / Pagam. c/residui) Media (Impegni + residui definitivi) |
| 01.00 | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | | | | | | | | | | |
| 01.01 | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,01 | 0,00 | 0,93 |
| 01.02 | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale | 0,01 | | 1,00 | 0,01 | | 0,01 | | 0,02 | 0,03 | 0,63 |
| 01.03 | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,01 | | 1,00 | 0,01 | | 0,01 | | 0,02 | 0,02 | 0,88 |
| 01.05 | PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,51 |
| 01.08 | PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,01 | 0,96 |
| 01.10 | PROGRAMMA 10 - Risorse umane | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,01 | 0,02 | 0,97 |
| 01.11 | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali | 0,01 | | 1,00 | 0,01 | | 0,01 | | 0,01 | 0,00 | 0,80 |
| | Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione | 0,04 | | 1,00 | 0,05 | | 0,05 | | 0,07 | 0,09 | 0,77 |
| 04.00 | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | | | | | | | | | | |
| 04.02 | PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,58 |
| 04.06 | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione | 0,44 | | 1,00 | 0,59 | | 0,59 | | 0,56 | 0,03 | 0,82 |
| 04.07 | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,02 | 0,85 |
| 04.08 | PROGRAMMA 8 - Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | 0,45 | | 1,00 | 0,59 | | 0,59 | | 0,56 | 0,05 | 0,82 |
| 05.00 | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | | | | | | | | | | |
| 05.02 | PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | | 1,00 | 0,01 | | 0,01 | | 0,04 | 0,49 | 0,85 |
| | Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 0,00 | | 1,00 | 0,01 | | 0,01 | | 0,04 | 0,49 | 0,85 |
| 06.00 | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | | |
| 06.01 | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

04/01/2022

| Missioni e Programmi | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali) | | | | | | | | | |
|----------------------|--|---|---|---|--|--|--|--|--|--|---|
| | | Esercizio 2022 | | Esercizio 2023 | | Esercizio 2024 | | Media rendiconti tre esercizi precedenti | | | |
| | | Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamen- to / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni / Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/ Programma: Previsioni Previsioni stanziamen- to / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni / Previsione FPV totale | Incidenza Missione/ Programma: Previsioni Previsioni stanziamen- to / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsione FPV totale | Incidenza Missione/ Programma: (Impegni + FPV) (Totale impegni + Totale FPV) | Media di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ / Pagam. c/residui) |
| 06.02 | PROGRAMMA 2 - Giovani | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,60 |
| 07.00 | MISSIONE 07 - Turismo | | | | | | | | | | |
| 07.01 | PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,02 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale MISSIONE 07 - Turismo | 0,02 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08.00 | MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | |
| 08.01 | PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,02 | 0,87 |
| 08.02 | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,03 | | 1,00 | 0,04 | | 0,04 | | 0,04 | 0,02 | 0,86 |
| | Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,03 | | 1,00 | 0,04 | | 0,04 | | 0,04 | 0,04 | 0,86 |
| 09.00 | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | |
| 09.02 | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,19 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,02 | 0,06 | 0,73 |
| | Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,19 | | 1,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,02 | 0,06 | 0,73 |



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

Bilancio di previsione esercizi 2022 2023 2024

04/01/2022

| Missioni e Programmi | | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali) | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|---|--|---|--|---|------------------------------------|--|
| | | Esercizio 2022 | | Esercizio 2023 | | Esercizio 2024 | | Media rendiconti tre esercizi precedenti | | | |
| | | Incidenza Missioni/ Programma: Previsioni stanziamen- to / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni / Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missioni/ Programma: Previsioni stanziamen- to / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni / Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/ Programma: Previsioni stanziamen- to / totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni / Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/ Programma: (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: (Pagam. c/comp+ / Pagam. c/residui) |
| 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 | 0,02 | | 1,00 | 0,02 | | 0,02 | | 0,01 | 0,00 | 0,58 |
| 12.02 | PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità | 0,04 | | 1,00 | 0,05 | | 0,05 | | 0,05 | 0,00 | 0,87 |
| 12.03 | PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani | 0,02 | | 1,00 | 0,03 | | 0,03 | | 0,03 | 0,01 | 0,84 |
| 12.04 | PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,01 | | 1,00 | 0,01 | | 0,01 | | 0,02 | 0,05 | 0,58 |
| 12.06 | PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa | 0,01 | | 1,00 | 0,01 | | 0,01 | | 0,02 | 0,15 | 0,77 |
| 12.07 | PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,04 | | 1,00 | 0,05 | | 0,05 | | 0,05 | 0,06 | 0,96 |
| 12.08 | PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | 0,15 | | 1,00 | 0,16 | | 0,16 | | 0,19 | 0,26 | 0,81 |
| 20.00 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | | |
| 20.01 | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20.02 | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60.00 | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | | | |
| 60.01 | PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,06 | | 1,00 | 0,07 | | 0,07 | | 0,01 | 0,00 | 1,00 |
| Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | | 0,06 | | 1,00 | 0,07 | | 0,07 | | 0,01 | 0,00 | 1,00 |
| 99.00 | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | | | | | | | | | | |
| 99.01 | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 0,06 | | 1,00 | 0,08 | | 0,08 | | 0,06 | 0,00 | 0,79 |
| Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | | 0,06 | | 1,00 | 0,08 | | 0,08 | | 0,06 | 0,00 | 0,79 |