

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

COMUNE DI CANAZEI

Bilancio di previsione esercizi    2020    2021    2022

Allegato n. 1-b  
Pagina 1

18/02/2020

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione                                                                        | Composizione delle entrate (valori percentuali)                          |                                                                          |                                                                          | Percentuale di riscossione entrate                                                                                    |                                                                       |                                                                                                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                      | 2020<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2021<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2022<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti | 2020<br>Previsioni cassa<br>/ (previsioni<br>competenza +<br>residui) | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi<br>precedenti |
| 1                    | TTITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa        |                                                                          |                                                                          |                                                                          |                                                                                                                       |                                                                       |                                                                                                                  |
| 10101                | Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati                                  | 0,28                                                                     | 0,36                                                                     | 0,36                                                                     | 0,37                                                                                                                  | 1,00                                                                  | 0,99                                                                                                             |
| 10000                | Totale TTITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,28                                                                     | 0,36                                                                     | 0,36                                                                     | 0,37                                                                                                                  | 1,00                                                                  | 0,99                                                                                                             |

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

Allegato n. 1-b  
Pagina 2

COMUNE DI CANAZEI

Bilancio di previsione esercizi    2020    2021    2022

18/02/2020

| Titolo,<br>Tipologia                     | Denominazione                                                       | Composizione delle entrate (valori percentuali)                              |                                                                              |                                                                              |                                                                                                                       | Percentuale di riscossione entrate                                        |                                                                                                                  |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          |                                                                     | 2020<br><br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2021<br><br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2022<br><br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti | 2020<br><br>Previsioni cassa<br>/ (previsioni<br>competenza +<br>residui) | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi<br>precedenti |
| 2      TITOLO 2 - Trasferimenti correnti |                                                                     |                                                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                                                                       |                                                                           |                                                                                                                  |
| 20101                                    | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 0,06                                                                         | 0,07                                                                         | 0,07                                                                         | 0,06                                                                                                                  | 1,00                                                                      | 0,43                                                                                                             |
| 20000                                    | Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti                            | 0,06                                                                         | 0,07                                                                         | 0,07                                                                         | 0,06                                                                                                                  | 1,00                                                                      | 0,43                                                                                                             |

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

COMUNE DI CANAZEI

Bilancio di previsione esercizi    2020    2021    2022

18/02/2020

Allegato n. 1-b

Pagina    3

| Titolo,<br>Tipologia                      | Denominazione                                                                                                   | Composizione delle entrate (valori percentuali)              |                                                              |                                                              | Percentuale di riscossione entrate                                                                     |                                                              |                                                                                                |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                           |                                                                                                                 | 2020<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2021<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2022<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | 2020<br>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                          | 0,16                                                         | 0,20                                                         | 0,20                                                         | 0,19                                                                                                   | 1,00                                                         | 0,23                                                                                           |
| 30200                                     | Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00                                                         | 0,00                                                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                   | 1,00                                                         | 0,89                                                                                           |
| 30300                                     | Tipologia 300 - Interessi attivi                                                                                | 0,00                                                         | 0,00                                                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                   | 1,00                                                         | 0,80                                                                                           |
| 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                                                               | 0,05                                                         | 0,04                                                         | 0,04                                                         | 0,06                                                                                                   | 1,00                                                         | 0,27                                                                                           |
| 30000                                     | Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie                                                                       | 0,21                                                         | 0,24                                                         | 0,24                                                         | 0,26                                                                                                   | 1,00                                                         | 0,26                                                                                           |

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

COMUNE DI CANAZEI

Bilancio di previsione esercizi    2020    2021    2022

18/02/2020

Allegato n. 1-b

Pagina    4

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione                                                             | Composizione delle entrate (valori percentuali)                          |                                                                          |                                                                          |                                                                                                                       | Percentuale di riscossione entrate                                    |                                                                                                                  |  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                      |                                                                           | 2020<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2021<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2022<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti | 2020<br>Previsioni cassa<br>/ (previsioni<br>competenza +<br>residui) | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi<br>precedenti |  |
| 4                    | TITOLO 4 - Entrate in conto capitale                                      |                                                                          |                                                                          |                                                                          |                                                                                                                       |                                                                       |                                                                                                                  |  |
| 40200                | Tipologia 200 - Contributi agli<br>investimenti                           | 0,08                                                                     | 0,03                                                                     | 0,03                                                                     | 0,11                                                                                                                  | 1,00                                                                  | 0,34                                                                                                             |  |
| 40300                | Tipologia 300 - Altri trasferimenti in<br>conto capitale                  | 0,00                                                                     | 0,00                                                                     | 0,00                                                                     | 0,01                                                                                                                  | 0,00                                                                  | 0,00                                                                                                             |  |
| 40400                | Tipologia 400 - Entrate da alienazione<br>di beni materiali e immateriali | 0,00                                                                     | 0,00                                                                     | 0,00                                                                     | 0,00                                                                                                                  | 1,00                                                                  | 1,00                                                                                                             |  |
| 40500                | Tipologia 500 - Altre entrate in conto<br>capitale                        | 0,05                                                                     | 0,01                                                                     | 0,01                                                                     | 0,05                                                                                                                  | 1,00                                                                  | 0,60                                                                                                             |  |
| 40000                | Totale TITOLO 4 - Entrate in conto<br>capitale                            | 0,13                                                                     | 0,04                                                                     | 0,04                                                                     | 0,18                                                                                                                  | 1,00                                                                  | 0,41                                                                                                             |  |

# Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-b

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

Pagina 5

COMUNE DI CANAZEI

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

18/02/2020

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione                                                                      | Composizione delle entrate (valori percentuali)                              |                                                                              |                                                                              | Percentuale di riscossione entrate                                                                                    |                                                                           |                                                                                                                  |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                    | 2020<br><br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2021<br><br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2022<br><br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti | 2020<br><br>Previsioni cassa<br>/ (previsioni<br>competenza +<br>residui) | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi<br>precedenti |
| 6                    | TITOLO 6 - Accensione prestiti                                                     |                                                                              |                                                                              |                                                                              |                                                                                                                       |                                                                           |                                                                                                                  |
| 60300                | Tipologia 300 - Accensione Mutui e<br>altri finanziamenti a medio lungo<br>termine | 0,00                                                                         | 0,00                                                                         | 0,00                                                                         | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                      | 1,00                                                                                                             |
| 60000                | Totale TITOLO 6 - Accensione prestiti                                              | 0,00                                                                         | 0,00                                                                         | 0,00                                                                         | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                      | 1,00                                                                                                             |

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

Bilancio di previsione esercizi    2020    2021    2022

COMUNE DI CANAZEI

Allegato n. 1-b  
Pagina 6  
18/02/2020

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione                                                      | Composizione delle entrate (valori percentuali)                          |                                                                          |                                                                          | Percentuale di riscossione entrate                                                                                    |                                                                       |                                                                                                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                    | 2020<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2021<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2022<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti | 2020<br>Previsioni cassa<br>/ (previsioni<br>competenza +<br>residui) | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi<br>precedenti |
| <b>7</b>             | <b>TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto<br/>tesoriere/cassiere</b> |                                                                          |                                                                          |                                                                          |                                                                                                                       |                                                                       |                                                                                                                  |
| 70100                | Tipologia 100 - Anticipazioni da<br>istituto tesoriere/cassiere    | 0,16                                                                     | 0,12                                                                     | 0,12                                                                     | 0,02                                                                                                                  | 1,00                                                                  | 1,00                                                                                                             |
| 70000                | Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da<br>istituto tesoriere/cassiere  | 0,16                                                                     | 0,12                                                                     | 0,12                                                                     | 0,02                                                                                                                  | 1,00                                                                  | 1,00                                                                                                             |

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

COMUNE DI CANAZEI

Bilancio di previsione esercizi    2020    2021    2022

18/02/2020

Allegato n. 1-b  
Pagina 7

| Titolo,<br>Tipologia                                   | Denominazione                                               | Composizione delle entrate (valori percentuali)              |                                                              |                                                              |                                                                                                        | Percentuale di riscossione entrate                           |                                                                                                |  |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                        |                                                             | 2020<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2021<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2022<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nel tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nel tre esercizi precedenti | 2020<br>Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nel tre esercizi precedenti / Media accertamenti nel tre esercizi precedenti |  |
| 9 TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro |                                                             |                                                              |                                                              |                                                              |                                                                                                        |                                                              |                                                                                                |  |
| 90100                                                  | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro                 | 0,15                                                         | 0,16                                                         | 0,16                                                         | 0,10                                                                                                   | 1,00                                                         | 0,99                                                                                           |  |
| 90200                                                  | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi                     | 0,00                                                         | 0,00                                                         | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                   | 1,00                                                         | 0,71                                                                                           |  |
| 90000                                                  | Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 0,15                                                         | 0,16                                                         | 0,16                                                         | 0,10                                                                                                   | 1,00                                                         | 0,99                                                                                           |  |
| Totale entrate                                         |                                                             | 1,00                                                         | 1,00                                                         | 1,00                                                         | 1,00                                                                                                   | 1,00                                                         | 0,66                                                                                           |  |

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

COMUNE DI CANAZEI

Bilancio di previsione esercizi    2020    2021    2022

Allegato n. 1-c

Pagina 1

18/02/2020

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali) |                                                                               |                                                                                                           |                                                                                                                            |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Missioni e Programmi                                                   |                                                                               | Esercizio 2020                                                                                            | Esercizio 2021                                                                                                             | Esercizio 2022                                                                                                             | Media rendiconti tre esercizi precedenti                                                                                                                                                                |
|                                                                        |                                                                               | Incidenza Missione/ di cui incidenza Programma: FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | Incidenza di cui incidenza Missione/ di cui incidenza Programma: FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | Incidenza di cui incidenza Missione/ di cui incidenza Programma: FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | Capacità di pagamento: Incidenza Missione/ Programma: Media di cui incidenza FPV: (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Media Totale FPV) (Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi) |
| 01.00                                                                  | <b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>            |                                                                                                           |                                                                                                                            |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                         |
| 01.01                                                                  | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali                                            | 0,01                                                                                                      | 0,01                                                                                                                       | 0,01                                                                                                                       | 0,01    0,02    0,90                                                                                                                                                                                    |
| 01.02                                                                  | PROGRAMMA 2 - Segreteria generale                                             | 0,01                                                                                                      | 0,02                                                                                                                       | 0,02                                                                                                                       | 0,01    0,00    0,84                                                                                                                                                                                    |
| 01.03                                                                  | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,02                                                                                                      | 0,02                                                                                                                       | 0,02                                                                                                                       | 0,02    0,00    0,85                                                                                                                                                                                    |
| 01.04                                                                  | PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 0,08                                                                                                      | 0,12                                                                                                                       | 0,12                                                                                                                       | 0,11    0,00    0,98                                                                                                                                                                                    |
| 01.05                                                                  | PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 0,01                                                                                                      | 0,01                                                                                                                       | 0,01                                                                                                                       | 0,01    0,00    0,94                                                                                                                                                                                    |
| 01.06                                                                  | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico                                                 | 0,01                                                                                                      | 0,02                                                                                                                       | 0,02                                                                                                                       | 0,01    0,01    0,84                                                                                                                                                                                    |
| 01.07                                                                  | PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 0,01                                                                                                      | 0,01                                                                                                                       | 0,01                                                                                                                       | 0,01    0,00    0,93                                                                                                                                                                                    |
| 01.10                                                                  | PROGRAMMA 10 - Risorse umane                                                  | 0,01                                                                                                      | 0,01                                                                                                                       | 0,01                                                                                                                       | 0,01    0,00    0,79                                                                                                                                                                                    |
| 01.11                                                                  | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali                                         | 0,04                                                                                                      | 0,04                                                                                                                       | 0,04                                                                                                                       | 0,02    0,01    0,76                                                                                                                                                                                    |
|                                                                        | <b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>     | <b>0,20</b>                                                                                               | <b>0,25</b>                                                                                                                | <b>0,25</b>                                                                                                                | <b>0,22    0,05    0,91</b>                                                                                                                                                                             |
| 03.00                                                                  | <b>MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                              |                                                                                                           |                                                                                                                            |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                         |
| 03.01                                                                  | PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa                                 | 0,02                                                                                                      | 0,03                                                                                                                       | 0,03                                                                                                                       | 0,02    0,00    0,82                                                                                                                                                                                    |
|                                                                        | <b>Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                       | <b>0,02</b>                                                                                               | <b>0,03</b>                                                                                                                | <b>0,03</b>                                                                                                                | <b>0,02    0,00    0,82</b>                                                                                                                                                                             |
| 04.00                                                                  | <b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                         |                                                                                                           |                                                                                                                            |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                         |
| 04.01                                                                  | PROGRAMMA 1 - Istruzione prescolastica                                        | 0,02                                                                                                      | 0,02                                                                                                                       | 0,02                                                                                                                       | 0,03    0,01    0,78                                                                                                                                                                                    |
| 04.02                                                                  | PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria                    | 0,01                                                                                                      | 0,01                                                                                                                       | 0,01                                                                                                                       | 0,01    0,01    0,76                                                                                                                                                                                    |
| 04.04                                                                  | PROGRAMMA 4 - Istruzione universitaria                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                       | 0,00    0,00    0,84                                                                                                                                                                                    |
| 04.06                                                                  | PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione                                | 0,00                                                                                                      | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                       | 0,00    0,00    0,92                                                                                                                                                                                    |
|                                                                        | <b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>                  | <b>0,04</b>                                                                                               | <b>0,04</b>                                                                                                                | <b>0,04</b>                                                                                                                | <b>0,04    0,01    0,78</b>                                                                                                                                                                             |
| 05.00                                                                  | <b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>    |                                                                                                           |                                                                                                                            |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                         |

**Piano degli indicatori di bilancio**

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

Allegato n. 1-c  
Pagina 2  
18/02/2020

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali) |                                                                                              |                                                                                                           |                                                                              |                                                                                                |                                          |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Missioni e Programmi                                                   |                                                                                              | Esercizio 2020                                                                                            | Esercizio 2021                                                               | Esercizio 2022                                                                                 | Media rendiconti tre esercizi precedenti |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                             |
|                                                                        |                                                                                              | Incidenza Missione/ di cui Incidenza Programma: FPV; Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni residui) - FPV + totale | Incidenza di cui Incidenza Missione/ FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | Previsione FPV totale                    | Incidenza di cui Incidenza Missione/ FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | Incidenza Missione/ Programma: Media di cui Incidenza FPV: (Impegni + FPV) / Media FPV / (Pagam. c/comp + Media FPV / Pagam. c/residui) / Media Totale Impegni + FPV / Media (Impegni + residui definitivi) |
| 05.01                                                                  | PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | 0,01                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                     | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                        |
| 05.02                                                                  | PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 0,02                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,02                                                                                           | 0,02                                     | 0,02                                                                                           | 0,02                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                        | Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali                   | 0,03                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,02                                                                                           | 0,02                                     | 0,02                                                                                           | 0,02                                                                                                                                                                                                        |
| 06.00                                                                  | MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                                      |                                                                                                           |                                                                              |                                                                                                |                                          |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                             |
| 06.01                                                                  | PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero                                                           | 0,06                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,03                                                                                           | 0,03                                     | 0,03                                                                                           | 0,11                                                                                                                                                                                                        |
| 06.02                                                                  | PROGRAMMA 2 - Giovani                                                                        | 0,01                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,01                                                                                           | 0,01                                     | 0,01                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                        | Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                               | 0,07                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,04                                                                                           | 0,04                                     | 0,09                                                                                           | 0,11                                                                                                                                                                                                        |
| 07.00                                                                  | MISSIONE 07 - Turismo                                                                        |                                                                                                           |                                                                              |                                                                                                |                                          |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                             |
| 07.01                                                                  | PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo                                          | 0,02                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,02                                                                                           | 0,02                                     | 0,02                                                                                           | 0,03                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                        | Totale MISSIONE 07 - Turismo                                                                 | 0,02                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,02                                                                                           | 0,02                                     | 0,03                                                                                           | 0,03                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                     | 0,01                                                                                           | 0,01                                                                                                                                                                                                        |
| 08.02                                                                  | PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00                                                                                                      | 0,00                                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                     | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                        | Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                            | 0,00                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,00                                                                                           | 0,00                                     | 0,01                                                                                           | 0,01                                                                                                                                                                                                        |
| 09.00                                                                  | MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente                   |                                                                                                           |                                                                              |                                                                                                |                                          |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                             |
| 09.02                                                                  | PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 0,02                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,01                                                                                           | 0,01                                     | 0,03                                                                                           | 0,03                                                                                                                                                                                                        |
| 09.03                                                                  | PROGRAMMA 3 - Rifiuti                                                                        | 0,06                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,07                                                                                           | 0,07                                     | 0,06                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                        |
| 09.04                                                                  | PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato                                                      | 0,05                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,05                                                                                           | 0,05                                     | 0,07                                                                                           | 0,10                                                                                                                                                                                                        |
| 09.05                                                                  | PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 0,01                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,01                                                                                           | 0,01                                     | 0,01                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                        | Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente            | 0,14                                                                                                      | 1,00                                                                         | 0,15                                                                                           | 0,15                                     | 0,17                                                                                           | 0,13                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                        |                                                                                              |                                                                                                           |                                                                              |                                                                                                |                                          |                                                                                                | 0,87                                                                                                                                                                                                        |



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**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    2020    2021    2022

Allegato n. 1-c  
Pagina 3  
18/02/2020

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali) |                                                                                                       |                                                                                                           |      |                                                                     |      |                                                                                                |      |                                                                                                |      |      |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|                                                                        |                                                                                                       | Esercizio                                                                                                 | 2020 | Esercizio                                                           | 2021 | Esercizio                                                                                      | 2022 | Media rendiconti tre esercizi precedenti                                                       |      |      |
| Missioni e Programmi                                                   |                                                                                                       | Incidenza Missione/ di cui Incidenza Programma: FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni |      | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni FPV + residui) |      | Incidenza di cui Incidenza Missione/ FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni |      | Incidenza di cui Incidenza Missione/ FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni |      |      |
| 10.00                                                                  | MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'                                                      |                                                                                                           |      |                                                                     |      |                                                                                                |      |                                                                                                |      |      |
| 10.05                                                                  | PROGRAMMA 5 - Viabilità' e infrastrutture stradali                                                    | 0,14                                                                                                      | 1,00 | 0,12                                                                |      | 0,12                                                                                           |      | 0,21                                                                                           | 0,34 | 0,79 |
|                                                                        | Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'                                               | 0,14                                                                                                      | 1,00 | 0,12                                                                |      | 0,12                                                                                           |      | 0,21                                                                                           | 0,34 | 0,79 |
| 11.00                                                                  | MISSIONE 11 - Soccorso civile                                                                         |                                                                                                           |      |                                                                     |      |                                                                                                |      |                                                                                                |      |      |
| 11.01                                                                  | PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile                                                            | 0,01                                                                                                      | 1,00 | 0,01                                                                |      | 0,01                                                                                           |      | 0,04                                                                                           | 0,15 | 0,84 |
| 11.02                                                                  | PROGRAMMA 2 - Interventi a seguito di calamità naturali                                               | 0,00                                                                                                      | 0,00 | 0,00                                                                |      | 0,00                                                                                           |      | 0,00                                                                                           | 0,00 | 0,00 |
|                                                                        | Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile                                                                  | 0,01                                                                                                      | 1,00 | 0,01                                                                |      | 0,01                                                                                           |      | 0,04                                                                                           | 0,15 | 0,84 |
| 12.00                                                                  | MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                                           |                                                                                                           |      |                                                                     |      |                                                                                                |      |                                                                                                |      |      |
| 12.02                                                                  | PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità'                                                           | 0,00                                                                                                      | 1,00 | 0,00                                                                |      | 0,00                                                                                           |      | 0,00                                                                                           | 0,00 | 0,67 |
| 12.03                                                                  | PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani                                                              | 0,00                                                                                                      | 1,00 | 0,00                                                                |      | 0,00                                                                                           |      | 0,00                                                                                           | 0,00 | 0,00 |
| 12.05                                                                  | PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie                                                              | 0,01                                                                                                      | 1,00 | 0,01                                                                |      | 0,01                                                                                           |      | 0,00                                                                                           | 0,00 | 0,00 |
| 12.07                                                                  | PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                 | 0,00                                                                                                      | 1,00 | 0,00                                                                |      | 0,00                                                                                           |      | 0,00                                                                                           | 0,00 | 0,87 |
| 12.09                                                                  | PROGRAMMA 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale                                                     | 0,00                                                                                                      | 1,00 | 0,00                                                                |      | 0,00                                                                                           |      | 0,02                                                                                           | 0,17 | 0,76 |
|                                                                        | Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                                    | 0,02                                                                                                      | 1,00 | 0,02                                                                |      | 0,02                                                                                           |      | 0,03                                                                                           | 0,17 | 0,77 |
| 13.00                                                                  | MISSIONE 13 - Tutela della salute                                                                     |                                                                                                           |      |                                                                     |      |                                                                                                |      |                                                                                                |      |      |
| 13.01                                                                  | PROGRAMMA 1 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00                                                                                                      | 1,00 | 0,00                                                                |      | 0,00                                                                                           |      | 0,00                                                                                           | 0,00 | 1,00 |
|                                                                        | Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute                                                              | 0,00                                                                                                      | 1,00 | 0,00                                                                |      | 0,00                                                                                           |      | 0,00                                                                                           | 0,00 | 1,00 |
| 15.00                                                                  | MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale                                   |                                                                                                           |      |                                                                     |      |                                                                                                |      |                                                                                                |      |      |
| 15.03                                                                  | PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione                                                                | 0,00                                                                                                      | 1,00 | 0,00                                                                |      | 0,00                                                                                           |      | 0,00                                                                                           | 0,00 | 0,82 |
|                                                                        | Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale                            | 0,00                                                                                                      | 1,00 | 0,00                                                                |      | 0,00                                                                                           |      | 0,00                                                                                           | 0,00 | 0,82 |
| 17.00                                                                  | MISSIONE 17 - Energia e diversificazione                                                              |                                                                                                           |      |                                                                     |      |                                                                                                |      |                                                                                                |      |      |

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

COMUNE DI CANAZEI

Bilancio di previsione esercizi    2020    2021    2022

Allegato n. 1-c  
Pagina 4  
18/02/2020

| Missioni e Programmi           |                                                                                | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)                                    |                                                                            |                                                                            |                                                                                                                  |                                                                                                     |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                |                                                                                | Esercizio 2020                                                                                            | Esercizio 2021                                                             | Esercizio 2022                                                             | Media rendiconti tre esercizi precedenti                                                                         |                                                                                                     |
|                                |                                                                                | Incidenza Missione/ di cui Incidenza Programma: FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni | Incidenza Missione/ Programma: Media di cui Incidenza FPV: (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV) | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ / Media Totale / Media (Impegni + residui definitivi)) |
| <b>delle fonti energetiche</b> |                                                                                |                                                                                                           |                                                                            |                                                                            |                                                                                                                  |                                                                                                     |
| 17.01                          | PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche                                                | 0,00                                                                                                      | 0,00                                                                       | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                                             | 0,00                                                                                                |
|                                | <b>Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b> | 0,00                                                                                                      | 0,00                                                                       | 0,00                                                                       | 0,00                                                                                                             | 0,32                                                                                                |
| 20.00                          | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti                                           |                                                                                                           |                                                                            |                                                                            |                                                                                                                  |                                                                                                     |
| 20.01                          | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva                                                 | 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                                                                                                |
|                                | <b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                             | 0,01                                                                                                      | 0,01                                                                       | 0,01                                                                       | 0,00                                                                                                             | 0,00                                                                                                |
| 50.00                          | MISSIONE 50 - Debito pubblico                                                  |                                                                                                           |                                                                            |                                                                            |                                                                                                                  |                                                                                                     |
| 50.02                          | PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari      | 0,01                                                                                                      | 0,01                                                                       | 0,01                                                                       | 0,02                                                                                                             | 0,50                                                                                                |
|                                | <b>Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                                    | 0,01                                                                                                      | 0,01                                                                       | 0,01                                                                       | 0,02                                                                                                             | 0,50                                                                                                |
| 60.00                          | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie                                        |                                                                                                           |                                                                            |                                                                            |                                                                                                                  |                                                                                                     |
| 60.01                          | PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria                          | 0,15                                                                                                      | 0,12                                                                       | 0,12                                                                       | 0,02                                                                                                             | 1,00                                                                                                |
|                                | <b>Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>                          | 0,15                                                                                                      | 0,12                                                                       | 0,12                                                                       | 0,02                                                                                                             | 1,00                                                                                                |
| 99.00                          | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi                                          |                                                                                                           |                                                                            |                                                                            |                                                                                                                  |                                                                                                     |
| 99.01                          | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Pariffe di giro                        | 0,15                                                                                                      | 0,16                                                                       | 0,16                                                                       | 0,09                                                                                                             | 0,82                                                                                                |
|                                | <b>Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>                            | 0,15                                                                                                      | 0,16                                                                       | 0,16                                                                       | 0,09                                                                                                             | 0,82                                                                                                |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**

**Bilancio di previsione esercizi    2020            2021            2022**

COMUNE DI CANAZEI

Allegato n. 1-a  
Pagina 1

18/02/2020

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | DEFINIZIONE                                                                                              | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |      |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------|------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                          | 2020                               | 2021 | 2022 |
| <b>1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Rigidita' strutturale di bilancio</b>                                                                 |                                    |      |      |
| 1.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti                               | 0,23                               | 0,24 | 0,24 |
| [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) |                                                                                                          |                                    |      |      |
| <b>2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Entrate correnti</b>                                                                                  |                                    |      |      |
| 2.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti               | 1,01                               | 1,06 | 1,06 |
| Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                          |                                    |      |      |
| 2.2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente                                           | 0,42                               |      |      |
| Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                          |                                    |      |      |
| 2.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie                | 0,91                               | 0,96 | 0,96 |
| Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'                                                                                        |                                                                                                          |                                    |      |      |
| 2.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie                     | 0,39                               |      |      |
| 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'                                                                                                                     |                                                                                                          |                                    |      |      |
| <b>3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Spesa di personale</b>                                                                                |                                    |      |      |
| 3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | 0,23                               | 0,23 | 0,23 |
| 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)                                                                                                                   |                                                                                                          |                                    |      |      |

# Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

Allegato n. 1-a

Pagina 2

COMUNE DI CANAZEI

16/02/2020

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                                                                                                                                                                                                                     | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |        |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------|--------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2020                               | 2021   | 2022   |
| <b>3 Spesa di personale</b>                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                    |        |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                          | 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<br>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 'indennita' 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) | 0,05                               | 0,05   | 0,05   |
| 3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile<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) | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/SU/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)                                                                                                                                                                                    | 0,00                               | 0,00   | 0,00   |
| 3.4 Spesa di personale procapite<br>(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)                                                                                                                                                                                                              | 719,14                             | 685,70 | 685,70 |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**

Bilancio di previsione esercizi    2020            2021            2022

COMUNE DI CANAZEI

Allegato n. 1-a  
Pagina 3  
18/02/2020

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |        |        |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------|--------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2020                               | 2021   | 2022   |
| <b>4</b>             | <b>Esternalizzazione dei servizi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                    |        |        |
| 4.1                  | Indicatore di esternalizzazione dei servizi<br><br>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) | 0,08                               | 0,09   | 0,09   |
| <b>5</b>             | <b>Interessi passivi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                    |        |        |
| 5.1                  | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)<br><br>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<br><br>Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'                                                                                                   | 0,44                               | 0,51   | 0,51   |
| 5.3                  | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi<br><br>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   |
| <b>6</b>             | <b>Investimenti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |        |        |
| 6.1                  | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale<br><br>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                                                                                                                                                         | 0,21                               | 0,05   | 0,05   |
| 6.2                  | Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)<br><br>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)                                 | 839,59                             | 152,69 | 152,69 |
| 6.3                  | Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)<br><br>Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al                                                                                                                                                                         | 25,28                              | 17,30  | 17,30  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**

**Bilancio di previsione esercizi    2020            2021            2022**

COMUNE DI CANAZEI

Allegato n. 1-a

Pagina 4

18/02/2020

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                                                    | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |        |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------|--------|
|                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2020                               | 2021   | 2022   |
| <b>6 Investimenti</b>                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                    |        |        |
|                                                                                                         | 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    |        |        |
| 6.4 Investimenti complessivi procapite<br>(Indicatore di equilibrio dimensionale<br>in valore assoluto) | Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2<br>"Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli<br>investimenti" al netto dei relativi FPV/ popolazione residente (al 1°<br>gennaio dell' esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1°<br>gennaio dell' ultimo anno disponibile)                                                                      | 864,87                             | 169,99 | 169,99 |
| 6.5 Quota investimenti complessivi<br>finanziati dal risparmio corrente                                 | Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza<br>(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" +<br>Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")                                                                                                                                                                                                        | 0,00                               | 0,00   | 0,00   |
| 6.6 Quota investimenti complessivi<br>finanziati dal saldo positivo delle<br>partite finanziarie        | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /<br>Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi<br>lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli<br>investimenti")                                                                                                                                                                             | 0,00                               | 0,00   | 0,00   |
| 6.7 Quota investimenti complessivi<br>finanziati da debito                                              | Stanziamenti di competenza ("Titolo 6 "Accensione di prestiti" -<br>Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione<br>prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti<br>da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato<br>2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato<br>2.3 "Contributi agli investimenti") | 0,00                               | 0,00   | 0,00   |
| <b>7 Debiti non finanziari</b>                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                    |        |        |
| 7.1 Indicatore di smaltimento debiti<br>commerciali                                                     | Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e<br>servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") /<br>Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti<br>fissi lordi e acquisto di terreni")                                                                              | 1,00                               |        |        |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022**

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                       | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |      |      |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------|------|
|                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2020                               | 2021 | 2022 |
| <b>7</b>                                                                   | <b>Debiti non finanziari</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |      |      |
| 7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche | Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 1,00                               |      |      |
| <b>8</b>                                                                   | <b>Debiti finanziari</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                    |      |      |
| 8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari                                 | Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,14                               | 0,15 | 0,15 |
| 8.2 Sostenibilita' debiti finanziari                                       | Stanziamiento 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                                                                                                                                                         | 0,01                               | 0,01 | 0,01 |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**

**Bilancio di previsione esercizi    2020            2021            2022**

COMUNE DI CANAZEI

18/02/2020

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE                                                               | VALORE INDICATORE<br>(percentuale)                                                                                                                                                    |        |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                      |                                                                           | 2020                                                                                                                                                                                  | 2022   |
| 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)              | 213,30 |
| 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                                                                                              | 0,96   |
| 9.2                  | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto                 | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto                                                                                              | 0,00   |
| 9.3                  | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto                          | Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto                                                                                                           | 0,04   |
| 9.4                  | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto                            | Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto                                                                                                             | 0,00   |
| 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   |

# Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

Allegato n. 1-a

Pagina 7

COMUNE DI CANAZEI

18/02/2020

| TIPOLOGIA INDICATORE                                    | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |      |      |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------|------|
|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2020                               | 2021 | 2022 |
| 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 Parite 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)                                                                               | 0,27                               | 0,24 | 0,24 |
| 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)                                                                                         | 0,27                               | 0,24 | 0,24 |

# TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

18/02/2020

Esercizio 2020

COMUNE DI CANAZEI

Prov. TN

|    |                                                                                                                                                |  |    |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|
| P1 | Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%                         |  | NO |
| P2 | Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%                    |  | NO |
| P3 | Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0%                                                                        |  | NO |
| P4 | Indicatore 10.3 (Sostenibilit  debiti finanziari) maggiore del 16%                                                                             |  | NO |
| P5 | Indicatore 12.4 (Sostenibilit  disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%                                           |  | NO |
| P6 | Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%                                                                            |  | NO |
| P7 | [Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60% |  | NO |
| P8 | Indicatore concernente l'effettiva capacit  di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%                                   |  | NO |

Gli enti locali che presentano almeno la met  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   da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie |  | NO |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|