



Denominazione Ente: **CITTA' DI TERAMO**

Allegato n. 2/a

Piano degli indicatori di bilancio

**Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali) 2023
1	Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsio prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi)	20,13%
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamanti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	98,94%
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamanti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	93,58%
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 ""Tributi"" - ""Comp partecipazioni di tributi"" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 ""Entrate extratributarie"") / Stanziamanti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	56,36%
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 ""Tributi"" - ""Comp partecipazioni di tributi"" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 ""Entrate extratributarie"") / Stanziamanti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	53,31%
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamanti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	73,54%
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamanti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	71,34%
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 ""Tributi"" - ""Comp partecipazioni di tributi"" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 ""Entrate extratributarie"") / Stanziamanti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	42,74%
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 ""Tributi"" - ""Comp partecipazioni di tributi"" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 ""Entrate extratributarie"") / Stanziamanti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	41,45%
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00%
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00%
4	Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc 1.02.01.01.000 ""IRAP"" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	22,62%



Denominazione Ente:

CITTA' DI TERAMO

Allegato n. 2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali) 2023	
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 ""indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 ""straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 – Redditi di lavoro dipendente"" + pdc U.1.02.01.01.000 ""IRAP"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	5,08%
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 ""Consulenze"" + pdc U.1.03.02.12.000 ""lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"" + pdc U.1.03.02.11.000 ""Prestazioni professionali e specialistiche"") / Impegni (Macroaggregato 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc U.1.02.01.01.000 ""IRAP"" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00%
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 ""Redditi di lavoro dipendente"" + pdc 1.02.01.01.000 ""IRAP"" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	204,64
5	Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	29,42%
6	Interessi passivi		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,72%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 ""Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"" / Impegni Macroaggregato 1.7 ""Interessi passivi""	0,00%
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 ""Interessi di mora"" / Impegni Macroaggregato 1.7 ""Interessi passivi""	0,00%
7	Investimenti		
7.1	Investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"" + Macroaggregato 2.3 ""Contributi agli investimenti"") / totale Impegni Tit. I + II	22,25%
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	308,03
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 ""Contributi agli investimenti"" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	3,38
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	311,41
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/(Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"" + Macroaggregato 2.3 ""Contributi agli investimenti"")) (9)	29,98%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 ""Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"" + Macroaggregato 2.3 ""Contributi agli investimenti"")) (9)	0,00%



Denominazione Ente: **CITTA' DI TERAMO**

Allegato n. 2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali) 2023
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00%
8	Analisi dei residui	
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	86,85%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	69,12%
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	0,00%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	47,39%
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	26,51%
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	0,00%
9	Smaltimento debiti non finanziari	
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	75,09%
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	65,44%
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	65,11%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	65,73%



Denominazione Ente: **CITTA' DI TERAMO**

Allegato n. 2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali) 2023
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	8,00%
10	Debiti finanziari	
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	0,00%
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	0,00%
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	3,33%
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	889,19
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	14,00%
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	0,37%
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	41,87%
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	43,76%
12	Disavanzo di amministrazione	
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	0,00%
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	0,00%
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	0,00%
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	0,00%
13	Debiti fuori bilancio	
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,00%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%
14	Fondo pluriennale vincolato	



Denominazione Ente: **CITTA' DI TERAMO**

Allegato n. 2/a

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali) 2023
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00%
15 Partite di giro e conto terzi		
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	12,04%
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	13,47%

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5,000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5,000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.

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

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

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

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

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

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



CITTA' DI TERAMO

Denominazione Ente:

Allegato n. 2/b

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione					
		Previsioni iniziali /totale previsioni iniziali	Previsioni definitive di competenza /totale previsioni definitive di competenza	Accertamenti / Totale accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali competenza+resid)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/(previsioni definitive competenza+residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione nell'esercizio Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali	
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa										
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	20,81 %	18,73 %	36,98 %	100,00 %	100,00 %	71,60 %	83,82 %	43,82 %	
10104	Compartecipazioni di tributi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	6,04 %	5,65 %	11,02 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	
10302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26,85 %	24,37 %	48,00 %	100,00 %	100,00 %	76,47 %	87,54 %	43,82 %	
TITOLO 2: Trasferimenti correnti										
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	14,58 %	14,01 %	22,60 %	100,00 %	100,00 %	77,75 %	84,44 %	48,53 %	
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	120,94 %	100,63 %	100,00 %	100,91 %	
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	126,27 %	126,27 %	0,00 %	126,27 %	
20105	Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	14,58 %	14,01 %	22,60 %	100,00 %	100,01 %	77,76 %	84,44 %	48,70 %	
TITOLO 3: Entrate extratributarie										
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,00 %	1,99 %	3,88 %	100,00 %	100,00 %	81,47 %	88,91 %	55,99 %	
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,79 %	0,75 %	1,29 %	100,00 %	100,00 %	64,62 %	69,83 %	56,18 %	
30300	Interessi attivi	0,01 %	0,02 %	0,03 %	100,00 %	100,00 %	54,90 %	54,90 %	0,00 %	
30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00 %	0,05 %	0,14 %	100,00 %	100,00 %	72,64 %	72,64 %	0,00 %	
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	1,61 %	1,50 %	2,18 %	100,00 %	100,00 %	35,30 %	52,42 %	19,18 %	
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	4,42 %	4,31 %	7,53 %	100,00 %	100,00 %	60,67 %	74,61 %	35,93 %	
TITOLO 4: Entrate in conto capitale										
40100	Tributi in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
40200	Contributi agli investimenti	32,59 %	37,37 %	11,42 %	100,00 %	100,00 %	22,62 %	34,78 %	16,58 %	
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	1,71 %	1,65 %	0,88 %	100,00 %	100,00 %	39,79 %	84,58 %	32,63 %	
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,10 %	0,10 %	0,17 %	100,00 %	100,00 %	15,37 %	41,88 %	1,92 %	
40500	Altre entrate in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	34,40 %	39,12 %	12,47 %	100,00 %	100,00 %	24,84 %	38,40 %	19,10 %	



CITTA' DI TERAMO

Denominazione Ente:

Allegato n. 2/b

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

Titolo Tipologia	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
	Previsioni iniziali competenza /totale previsioni iniziali	Previsioni definitive di competenza /totale previsioni definitive di competenza	Accertamenti / Totale accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali competenza+resid	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/(previsioni definitive competenza+residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione nell'esercizio Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50200	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50300	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50400	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50000	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TITOLO 6: Accensione prestiti								
60100	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60200	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60300	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60400	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60000	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	0,71 %	0,62 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
70000	0,71 %	0,62 %	0,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	18,34 %	16,78 %	8,81 %	100,00 %	100,00 %	99,67 %	99,99 %	52,99 %
90200	0,70 %	0,78 %	0,59 %	100,00 %	100,00 %	73,73 %	99,97 %	0,00 %
90000	19,04 %	17,57 %	9,40 %	100,00 %	100,00 %	97,52 %	99,98 %	11,76 %
TOTALE ENTRATE								
	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	62,88 %	80,91 %	30,37 %



CITTA' DI TERAMO

Denominazione Ente:

Allegato n. 2/c

Piano degli indicatori di bilancio

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023**

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,40 %	0,00 %	1,08 %	0,70 %	2,00 %	0,70 %	0,29 %
	02	Segreteria generale	1,09 %	0,00 %	0,97 %	0,77 %	1,84 %	0,77 %	0,55 %
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,15 %	0,00 %	0,95 %	0,40 %	0,98 %	0,40 %	0,92 %
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,40 %	0,00 %	0,55 %	0,09 %	1,13 %	0,09 %	0,04 %
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7,00 %	0,00 %	12,45 %	24,20 %	6,64 %	24,20 %	22,45 %
	06	Ufficio tecnico	0,71 %	0,00 %	0,73 %	2,92 %	1,14 %	2,92 %	1,28 %
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,83 %	0,00 %	0,68 %	0,30 %	1,10 %	0,30 %	0,11 %
	08	Statistica e sistemi informativi	0,21 %	0,00 %	0,16 %	0,22 %	0,33 %	0,22 %	0,07 %
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	10	Risorse umane	0,44 %	0,00 %	0,54 %	0,77 %	0,96 %	0,77 %	0,84 %
	11	Altri servizi generali	1,22 %	0,00 %	1,96 %	0,81 %	3,40 %	0,81 %	0,27 %
		TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	14,47 %	0,00 %	20,08 %	31,17 %	19,51 %	31,17 %	26,81 %
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %



CITTA' DI TERAMO

Denominazione Ente:

Allegato n. 2/c

Piano degli indicatori di bilancio

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023**

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive		Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	1,26 %	0,00 %	1,08 %	2,03 %	2,06 %	2,03 %	0,76 %
	02	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	1,26 %	0,00 %	1,08 %	2,03 %	2,06 %	2,03 %	0,76 %
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	3,71 %	0,00 %	3,47 %	0,00 %	0,29 %	0,00 %	0,18 %
	02	1,09 %	0,00 %	6,44 %	4,16 %	2,29 %	4,16 %	1,58 %
	04	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	1,58 %	0,00 %	1,42 %	0,06 %	2,60 %	0,06 %	0,15 %
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	6,37 %	0,00 %	11,33 %	4,23 %	5,18 %	4,23 %	1,91 %
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	0,76 %	0,00 %	0,72 %	1,36 %	0,86 %	1,36 %	1,71 %
	02	6,04 %	0,00 %	5,21 %	8,72 %	1,79 %	8,72 %	27,62 %
TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	6,80 %	0,00 %	5,93 %	10,08 %	2,65 %	10,08 %	29,33 %	
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	3,21 %	0,00 %	3,28 %	17,14 %	4,22 %	17,14 %	12,80 %
	02	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	3,21 %	0,00 %	3,28 %	17,14 %	4,22 %	17,14 %	12,80 %



CITTA' DI TERAMO

Denominazione Ente:

Allegato n. 2/c

Piano degli indicatori di bilancio

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023**

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						Dati di rendiconto	
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)		di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	
		Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale				
Missione 07 Turismo	01	0,23 %	0,00 %	0,48 %	0,00 %	0,99 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		0,23 %	0,00 %	0,48 %	0,00 %	0,99 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	9,00 %	0,00 %	8,20 %	17,61 %	8,34 %	17,61 %	17,61 %	9,61 %
	02	0,17 %	0,00 %	0,29 %	1,47 %	0,34 %	1,47 %	1,47 %	0,49 %
		9,16 %	0,00 %	8,49 %	19,08 %	8,69 %	19,08 %	19,08 %	10,10 %
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	1,85 %	0,00 %	1,72 %	0,00 %	2,15 %	0,00 %	0,00 %	2,00 %
	02	0,59 %	0,00 %	0,46 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	9,10 %	0,00 %	7,89 %	0,01 %	14,40 %	0,01 %	0,01 %	1,43 %
	04	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	1,31 %	0,00 %	1,20 %	0,31 %	2,15 %	0,31 %	0,31 %	0,10 %
	06	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	08	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		12,85 %	0,00 %	11,29 %	0,32 %	18,69 %	0,32 %	0,32 %	3,54 %



Denominazione Ente: **CITTA' DI TERAMO**

Allegato n. 2/c

Piano degli indicatori di bilancio

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023**

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						Dati di rendiconto	
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)		di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	
		Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale				
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	1,49 %	0,00 %	1,16 %	0,00 %	1,29 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	5,89 %	0,00 %	4,98 %	14,27 %	3,99 %	14,27 %	14,27 %	10,63 %
		TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	7,38 %	0,00 %	6,14 %	14,27 %	5,28 %	14,27 %	14,27 %
Missione 11 Soccorso civile	01	0,10 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,09 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	6,27 %	0,00 %	5,12 %	0,00 %	7,27 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %
		TOTALE Missione 11 Soccorso civile	6,37 %	0,00 %	5,19 %	0,00 %	7,36 %	0,00 %	0,00 %



CITTA' DI TERAMO

Denominazione Ente:

Allegato n. 2/c

Piano degli indicatori di bilancio

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023**

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive		Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	1,99 %	0,00 %	1,75 %	1,08 %	3,45 %	1,08 %	0,64 %
	02	0,08 %	0,00 %	0,07 %	0,05 %	0,08 %	0,05 %	0,02 %
	03	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %
	04	1,24 %	0,00 %	0,99 %	0,00 %	0,49 %	0,00 %	0,00 %
	05	4,86 %	0,00 %	4,65 %	0,28 %	9,38 %	0,28 %	1,11 %
	06	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	08	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	09	1,45 %	0,00 %	0,80 %	0,00 %	0,47 %	0,00 %	2,24 %
TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		9,63 %	0,00 %	8,27 %	1,41 %	13,90 %	1,41 %	4,01 %



CITTA' DI TERAMO

Denominazione Ente:

Allegato n. 2/c

Piano degli indicatori di bilancio

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023**

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive		Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,30 %	0,00 %	0,24 %	0,00 %	0,00 %	0,50 %	0,00 %
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute	0,30 %	0,00 %	0,24 %	0,00 %	0,50 %	0,00 %	0,00 %
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria PMI e Artigianato	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,32 %	0,00 %	0,27 %	0,26 %	0,56 %	0,26 %	0,09 %
	03 Ricerca e innovazione	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,34 %	0,00 %	0,30 %	0,26 %	0,58 %	0,26 %	0,09 %



CITTA' DI TERAMO

Denominazione Ente:

Allegato n. 2/c

Piano degli indicatori di bilancio

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023**

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive		Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni / Programmi: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 20 Fondi da ripartire	01 Fondo di riserva	0,17 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,04 %	0,00 %	0,82 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03 Altri fondi	0,54 %	0,00 %	0,75 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire	1,75 %	0,00 %	1,62 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,16 %	0,00 %	0,91 %	0,00 %	1,85 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico	1,16 %	0,00 %	0,91 %	0,00 %	1,85 %	0,00 %	0,00 %
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,67 %	0,00 %	0,53 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,67 %	0,00 %	0,53 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	18,01 %	0,00 %	14,84 %	0,00 %	8,53 %	0,00 %	0,00 %
Missione 99 Servizi per conto terzi	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	18,01 %	0,00 %	14,84 %	0,00 %	8,53 %	0,00 %	0,00 %



CITTA' DI TERAMO

Denominazione Ente:

Allegato n. 2/d

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

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missioni 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali	100,00 %	102,40 %	88,24 %	90,67 %	53,60 %
	02 Segreteria generale	100,00 %	102,36 %	56,46 %	59,95 %	47,45 %
	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00 %	101,41 %	70,14 %	70,58 %	68,86 %
	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00 %	100,49 %	65,65 %	61,58 %	78,54 %
	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00 %	107,75 %	49,95 %	46,24 %	64,45 %
	06 Ufficio tecnico	100,00 %	111,74 %	60,85 %	79,44 %	37,80 %
	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00 %	101,54 %	79,44 %	84,01 %	53,26 %
	08 Statistica e sistemi informativi	100,00 %	104,63 %	74,88 %	83,21 %	27,51 %
	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	10 Risorse umane	100,00 %	105,45 %	74,65 %	77,21 %	39,51 %
	11 Altri servizi generali	100,00 %	101,50 %	46,18 %	45,50 %	53,17 %
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00 %	105,80 %	60,34 %	61,45 %	55,66 %
Missione 02 Giustizia	01 Uffici giudiziari	100,00 %	100,00 %	79,33 %	72,49 %	100,00 %
	02 Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 02 Giustizia	100,00 %	100,00 %	79,33 %	72,49 %	100,00 %



Denominazione Ente:

CITTA' DI TERAMO

Allegato n. 2/d

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

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsioni iniziali: Previsioni cassa / (residui + previsioni iniziali + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	100,00 %	107,03 %	85,80 %	88,53 %	65,20 %
	02	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	100,00 %	107,03 %	85,80 %	88,53 %	65,20 %
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	100,00 %	100,00 %	55,96 %	51,26 %	58,82 %
	02	100,00 %	102,37 %	54,79 %	48,90 %	65,68 %
	04	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07	100,00 %	100,14 %	88,47 %	88,28 %	89,24 %
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	100,00 %	101,34 %	70,41 %	70,18 %	70,92 %
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	100,00 %	106,59 %	69,23 %	65,29 %	80,32 %
	02	100,00 %	100,08 %	63,77 %	65,80 %	58,07 %
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	100,00 %	100,97 %	66,01 %	65,59 %	67,20 %
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	100,00 %	123,10 %	76,90 %	77,70 %	72,73 %
	02	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	100,00 %	123,10 %	76,90 %	77,70 %	72,73 %



Denominazione Ente:

CITTA' DI TERAMO

Allegato n. 2/d

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

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	100,00 %	100,00 %	53,72 %	35,52 %	96,08 %
	TOTALE Missione 07 Turismo	100,00 %	100,00 %	53,72 %	35,52 %	96,08 %
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	100,00 %	104,47 %	65,76 %	82,54 %	47,28 %
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00 %	118,74 %	65,52 %	51,61 %	85,78 %
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00 %	104,87 %	65,75 %	81,56 %	48,21 %
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	100,00 %	100,00 %	95,23 %	99,35 %	39,63 %
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03 Rifiuti	100,00 %	100,00 %	90,05 %	90,27 %	88,99 %
	04 Servizio idrico integrato	100,00 %	100,00 %	82,54 %	0,00 %	82,54 %
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00 %	100,74 %	75,81 %	73,73 %	80,70 %
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	100,00 %	100,09 %	87,95 %	89,44 %	81,43 %



Denominazione Ente:

CITTA' DI TERAMO

Allegato n. 2/d

Piano degli indicatori di bilancio

**Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023**

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023					
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Trasporto pubblico locale	100,00 %	100,00 %	98,51 %	100,00 %	1,53 %
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04	Altre modalità di trasporto	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	100,00 %	110,59 %	77,05 %	74,73 %	81,00 %
		TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	100,00 %	108,65 %	81,91 %	82,66 %	80,06 %
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	100,00 %	100,22 %	41,67 %	42,73 %	38,16 %
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	100,00 %	100,00 %	92,78 %	94,48 %	44,52 %
		TOTALE Missione 11 Soccorso civile	100,00 %	100,00 %	92,02 %	93,87 %	43,94 %



Denominazione Ente:

CITTA' DI TERAMO

Allegato n. 2/d

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

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missioni 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	MISSIONI E PROGRAMMI						
	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00 %	102,15 %	79,99 %	81,51 %	69,37 %	
	02 Interventi per la disabilità	100,00 %	101,78 %	67,72 %	62,04 %	73,36 %	
	03 Interventi per gli anziani	100,00 %	100,00 %	31,69 %	0,00 %	52,21 %	
	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00 %	100,00 %	79,28 %	78,73 %	88,83 %	
	05 Interventi per le famiglie	100,00 %	100,18 %	63,57 %	55,58 %	86,56 %	
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00 %	100,00 %	93,82 %	92,57 %	98,19 %	
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	100,00 %	100,54 %	68,58 %	63,98 %	84,46 %	



Denominazione Ente:

CITTA' DI TERAMO

Allegato n. 2/d

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

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 13 Tutela della salute						
	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	100,00 %	100,00 %	35,12 %	0,00 %	72,55 %
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute	100,00 %	100,00 %	35,12 %	0,00 %	72,55 %
Missione 14 Sviluppo economico e competitività						
	01 Industria PMI e Artigianato	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00 %	103,37 %	81,76 %	87,63 %	41,54 %
	03 Ricerca e innovazione	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %	100,00 %
	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,00 %	100,00 %	3,94 %	7,97 %	0,00 %
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	100,00 %	102,81 %	79,70 %	85,30 %	59,63 %
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Formazione professionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03 Sostegno all'occupazione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %



Denominazione Ente:

CITTA' DI TERAMO

Allegato n. 2/d

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

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missioni 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Caccia e pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 20 Fondi da ripartire	01 Fondo di riserva	120,36 %	244,94 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	03 Altri fondi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire	11,59 %	7,53 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	0,00 %



Denominazione Ente:

CITTA' DI TERAMO

Allegato n. 2/d

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2023

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp. / impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missioni 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00 %	100,00 %	87,73 %	73,03 %
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	100,00 %	100,00 %	87,73 %	73,03 %



Denominazione Ente: **CITTA' DI TERAMO**

Parametri di deficiarietà strutturale
Rendiconto esercizio 2023

Parametro	Tipologia indicatore	Valore %	Soglia	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
				SI	NO
P1	01.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	20,13	positivo se > 48		X
P2	02.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	41,45	positivo se < 22		X
P3	03.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	0	positivo se > 0		X
P4	10.3 Sostenibilità debiti finanziari	3,33	positivo se > 16		X
P5	12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	0	positivo se > 1,20		X
P6	13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	0	positivo se > 1		X
P7	13.2+13.3 Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0	positivo se > 0,60		X
P8	Effettiva capacità di riscossione	62,88	positivo se < 47		X