

Deliberazione della Giunta Regionale 30 ottobre 2018, n. 26-7769

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio relativo al Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2017.

A relazione del Vicepresidente Reschigna:

Premesso che l'articolo 41 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*" prevede che, "*al fine di consentire la comparazione dei bilanci, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del rendiconto, la regione presenta un documento denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" predisposto secondo le modalità previste dall'art. 18bis*" del medesimo decreto;

atteso che il comma 1 del citato articolo 18-bis stabilisce che, "*Al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici, denominato «Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio» misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.*" e che le Regioni, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio consuntivo, presentino tale documento, il quale è parte integrante dei documenti di bilancio;

considerato che, ai sensi della medesima norma, tale documento viene divulgato anche attraverso la pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'amministrazione stessa nella sezione «Trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale (home page);

dato atto che il medesimo articolo prevede, infine, che il sistema comune di indicatori di risultato delle Regioni e dei loro enti ed organismi strumentali, è definito con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali e che l'adozione del Piano di cui sopra è obbligatoria a decorrere dall'esercizio successivo all'emanazione dei rispettivi decreti;

rilevato che, in data 9 dicembre 2015, il Ragioniere generale dello Stato ha adottato il decreto previsto dal sopra citato articolo 18-bis, stabilendo, fra il resto, che le sue prime applicazioni sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019;

richiamata la legge regionale 4 ottobre 2018, n. 14, con la quale è stato approvato il Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2017 della Regione Piemonte;

atteso che ai sensi dell'allegato 4/1, paragrafo 4.1, lettera e) del citato D.Lgs. 118/2011 e) "*il piano degli indicatori di bilancio, approvato dalla giunta entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e dall'approvazione del rendiconto e comunicato al Consiglio*" è strumento di programmazione della regione;

attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della D.G.R. n. 1-4046 del 17.10.2016.

Tutto ciò premesso e considerato;

la Giunta regionale, unanime,

delibera

-di approvare il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" relativo al rendiconto generale 2017 della Regione Piemonte predisposto ai sensi degli articoli 41 e 18bis del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 9 dicembre 2015 allegato alla presente deliberazione;

-di disporre che il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" sia pubblicato sul sito Internet della Regione Piemonte nella sezione "Trasparenza, valutazione e merito" nei modi stabiliti dalla legge;

-di trasmettere la presente deliberazione al Consiglio regionale.

La presente deliberazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 della l.r. n. 22/2010.

(omissis)

Allegato

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)			
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13	
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 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate + Utilizzo Fondo Anticipazione DL 35/2013)	9,78%		
2 Entrate correnti					
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	100,49%		
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	97,29%		
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	92,41%		
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	89,47%		
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	91,28%		
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	65,70%		
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	83,93%		
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	60,41%		
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	Anticipazioni 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)	1,91%		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	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)	23,64%		
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i>	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	4,21%		
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)	47,24%		
5 Esternalizzazione dei servizi				
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I	0,47%	0,02%	2,27%
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")	1,91%	0,00%	1,91%
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%	0,00%	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%	0,00%	0,00%
7 Investimenti				
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	3,18%	0,24%	13,12%
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)	17,23%	0,00%	17,23%
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)	62,62%	4,72%	57,89%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)			
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13	
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)	79,84%	4,72%	75,12%
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)	2,55%		
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)	0,51%		
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9)	0,21%		
8 Analisi dei residui					
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	38,56%	26,92%	72,54%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	37,13%	8,00%	51,59%
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00%	0,00%	0,00%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	44,36%		
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	47,24%		
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	18,23%		
9 Smaltimento debiti non finanziari					
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	33,97%	5,98%	65,80%
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	14,47%	3,03%	54,49%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	87,78%	93,87%	53,66%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	36,80%	30,14%	59,15%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014) Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	22,12	14,91	23,07
10	Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%		
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari (Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	1,94%		
10.3	Sostenibilità debiti finanziari [Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	3,32%		
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto) Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	2.900,05		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)				
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)		
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)		
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)		
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)		
12 Disavanzo di amministrazione				
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	8,36%	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	-8,36%	
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	-101,11%	
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	3,88%	
12.5	Quota disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (solo per le Regioni)	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto/Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione presunto	0,00%	
13 Debiti fuori bilancio				
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00%	0,00%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%	0,00%
14 Fondo pluriennale vincolato				
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)	88,86%	
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 dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	1,25%	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
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 <i>(al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)</i>	2,17%		

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

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

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

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

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

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

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

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

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

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% 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 dei crediti esigibili 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	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	11,21%	10,62%	11,71%	69,87%	100,71%	67,71%	68,30%	66,42%
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	56,27%	53,85%	61,09%	72,80%	94,20%	70,88%	84,51%	25,41%
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,59%	0,50%	0,53%	100,00%	113,51%	99,50%	99,50%	0,00%
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	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	68,07%	64,97%	73,34%	72,47%	95,47%	70,48%	82,03%	34,58%
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,95%	5,83%	5,65%	55,02%	99,15%	55,05%	65,71%	37,97%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,65%	0,74%	0,51%	99,93%	95,00%	99,55%	99,64%	0,00%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% 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 dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/ comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/ residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI								
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,74%	0,83%	0,56%	47,99%	98,18%	39,13%	35,86%	41,22%
20000	TOTALE Titolo 2: TRASFERIMENTI CORRENTI	5,34%	7,40%	6,71%	56,99%	98,74%	55,03%	65,80%	38,61%
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,89%	1,84%	2,08%	52,92%	99,19%	13,41%	22,94%	2,62%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,18%	0,18%	0,37%	69,70%	99,92%	80,26%	98,86%	1,97%
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01%	0,04%	0,00%	98,31%	66,09%	75,60%	81,29%	3,20%
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,69%	0,87%	1,03%	14,39%	98,53%	10,21%	53,76%	0,11%
30000	TOTALE Titolo 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2,77%	2,93%	3,48%	32,20%	98,67%	14,74%	40,16%	0,86%
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1,06%	1,26%	0,55%	51,09%	100,02%	29,38%	49,11%	19,52%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% 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 dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/ comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/ residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	2,19%	1,83%	1,29%	82,80%	100,00%	55,54%	70,47%	16,76%
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,15%	0,00%	0,00%	99,74%	3.444,69%	100,00%	100,00%	100,00%
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,11%	0,10%	0,12%	100,00%	100,00%	6,23%	6,23%	0,00%
40000	TOTALE Titolo 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3,50%	3,20%	1,97%	70,49%	102,94%	41,78%	60,54%	18,68%
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,02%	0,02%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,01%	0,01%	0,02%	32,22%	100,00%	30,10%	73,37%	4,77%
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50000	TOTALE Titolo 5: ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,04%	0,03%	0,02%	53,53%	100,00%	30,16%	73,44%	4,77%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% 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 dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/ comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/ residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00%	0,01%	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60000	TOTALE Titolo 6: ACCENSIONE PRESTITI	0,00%	0,01%	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
70000	TOTALE Titolo 7: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	20,26%	21,42%	14,46%	99,07%	100,00%	95,97%	97,32%	2,26%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,02%	0,03%	0,02%	99,47%	100,00%	99,56%	99,64%	88,24%
90000	TOTALE Titolo 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	20,28%	21,45%	14,47%	99,07%	100,00%	95,97%	97,32%	2,31%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	72,59%	72,86%	66,98%	81,26%	27,92%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
01 Organi istituzionali	0,20%	0,00%	0,26%	0,50%	0,40%	0,50%	0,03%
02 Segreteria generale	0,00%	0,00%	0,05%	0,06%	0,08%	0,06%	0,00%
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,46%	0,12%	0,50%	0,30%	0,73%	0,30%	0,12%
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,08%	0,00%	0,09%	0,09%	0,13%	0,09%	0,03%
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,11%	0,00%	0,13%	0,11%	0,15%	0,11%	0,09%
06 Ufficio tecnico	0,14%	0,00%	0,39%	14,34%	0,44%	14,34%	0,33%
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,03%
08 Statistica e sistemi informativi	0,25%	0,00%	0,27%	0,59%	0,41%	0,59%	0,05%
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10 Risorse umane	0,93%	0,01%	0,20%	0,30%	0,22%	0,30%	0,16%
11 Altri servizi generali	0,02%	0,42%	0,04%	0,41%	0,05%	0,41%	0,02%
12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,16%	0,00%	0,12%	0,23%	0,05%	0,23%	0,27%
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	2,38%	0,54%	2,09%	16,93%	2,67%	16,93%	1,14%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 02 Giustizia							
01 Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	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%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza							
01 Polizia locale e amministrativa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio							
01 Istruzione prescolastica	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,04%	0,00%	0,06%	1,28%	0,09%	1,28%	0,00%
04 Istruzione universitaria	0,16%	0,00%	0,20%	0,01%	0,29%	0,01%	0,07%
05 Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio							
07 Diritto allo studio	0,26%	0,00%	0,32%	4,77%	0,47%	4,77%	0,06%
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,45%	0,00%	0,58%	6,05%	0,84%	6,05%	0,13%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00%	0,00%	0,01%	0,07%	0,01%	0,07%	0,00%
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,20%	0,02%	0,25%	1,27%	0,38%	1,27%	0,04%
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	0,03%	0,00%	0,03%	0,10%	0,00%	0,10%	0,07%
TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,24%	0,02%	0,29%	1,44%	0,39%	1,44%	0,12%
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
01 Sport e tempo libero	0,02%	0,00%	0,03%	0,20%	0,05%	0,20%	0,01%
02 Giovani	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,00%	0,05%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,03%	0,00%	0,04%	0,25%	0,05%	0,25%	0,01%
Missione 07 Turismo							
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,07%	0,00%	0,08%	0,69%	0,13%	0,69%	0,02%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 07 Turismo							
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,06%	0,00%	0,19%	1,86%	0,31%	1,86%	0,00%
TOTALE Missione 07 Turismo	0,13%	0,00%	0,28%	2,56%	0,43%	2,56%	0,02%
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00%	0,00%	0,05%	0,36%	0,07%	0,36%	0,01%
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,27%	21,53%	0,39%	12,48%	0,57%	12,48%	0,09%
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,01%
TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,27%	21,53%	0,44%	12,85%	0,64%	12,85%	0,10%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
01 Difesa del suolo	0,09%	4,38%	0,20%	2,70%	0,26%	2,70%	0,12%
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,17%	53,00%	0,16%	9,31%	0,25%	9,31%	0,01%
03 Rifiuti	0,01%	0,00%	0,04%	1,77%	0,06%	1,77%	0,01%
04 Servizio idrico integrato	0,10%	0,00%	0,06%	1,81%	0,06%	1,81%	0,05%
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,21%	0,00%	0,22%	0,39%	0,33%	0,39%	0,04%
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00%	0,00%	0,01%	0,08%	0,01%	0,08%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,08%	0,00%	0,08%	0,08%	0,11%	0,08%	0,03%
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00%	0,00%	0,01%	0,09%	0,01%	0,09%	0,00%
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,07%	0,00%	0,08%	0,07%	0,12%	0,07%	0,00%
TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,73%	57,38%	0,86%	16,29%	1,21%	16,29%	0,26%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità							
01 Trasporto ferroviario	1,71%	0,62%	1,82%	2,06%	2,32%	2,06%	1,01%
02 Trasporto pubblico locale	1,78%	0,00%	1,76%	0,13%	2,78%	0,13%	0,00%
03 Trasporto per vie d'acqua	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%
04 Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,01%	0,00%	0,23%	3,35%	0,34%	3,35%	0,03%
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,02%	0,00%	0,04%	0,74%	0,05%	0,74%	0,00%
TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	3,54%	0,62%	3,85%	6,28%	5,51%	6,28%	1,05%
Missione 11 Soccorso civile							
01 Sistema di protezione civile	0,04%	0,00%	0,06%	0,26%	0,08%	0,26%	0,02%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 11 Soccorso civile							
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,63%	0,00%	0,53%	1,62%	0,85%	1,62%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,67%	0,00%	0,60%	1,88%	0,93%	1,88%	0,03%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,02%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%
02 Interventi per la disabilità	0,11%	0,00%	0,17%	1,01%	0,23%	1,01%	0,07%
03 Interventi per gli anziani	0,09%	0,00%	0,26%	0,00%	0,39%	0,00%	0,05%
04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,20%	0,00%	0,21%	0,35%	0,33%	0,35%	0,00%
05 Interventi per le famiglie	0,00%	0,00%	0,01%	0,13%	0,01%	0,13%	0,00%
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,22%	0,00%	0,31%	0,09%	0,49%	0,09%	0,00%
08 Cooperazione e associazionismo	0,01%	0,00%	0,02%	0,13%	0,02%	0,13%	0,01%
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,01%	0,00%	0,01%	0,02%	0,01%	0,02%	0,01%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,66%	0,00%	1,01%	1,73%	1,51%	1,73%	0,17%
Missione 13 Tutela della salute							
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	41,69%	0,00%	40,32%	0,08%	62,55%	0,08%	2,26%
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	0,09%	0,00%	0,08%	0,00%	0,13%	0,00%	0,01%
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,31%	0,00%	0,29%	0,00%	0,15%	0,00%	0,56%
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	0,27%	0,00%	0,33%	0,16%	0,50%	0,16%	0,04%
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,01%	0,02%	0,01%	0,02%	0,01%
TOTALE Missione 13 Tutela della salute	42,35%	0,00%	41,03%	0,26%	63,34%	0,26%	2,87%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 14 Sviluppo economico e competitività							
01 Industria, PMI e Artigianato	0,05%	2,32%	0,06%	0,39%	0,08%	0,39%	0,02%
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,01%	0,00%	0,01%	0,06%	0,02%	0,06%	0,01%
03 Ricerca e innovazione	0,09%	0,00%	0,17%	6,41%	0,27%	6,41%	0,01%
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,46%	0,00%	0,52%	0,93%	0,39%	0,93%	0,77%
TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,61%	2,32%	0,77%	7,79%	0,77%	7,79%	0,81%
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,11%	0,00%	0,26%	1,37%	0,30%	1,37%	0,19%
02 Formazione professionale	0,26%	15,65%	0,41%	9,57%	0,65%	9,57%	0,01%
03 Sostegno all'occupazione	0,01%	0,00%	0,02%	0,01%	0,02%	0,01%	0,02%
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,78%	1,76%	0,96%	13,21%	1,02%	13,21%	0,90%
TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1,16%	17,41%	1,64%	24,16%	1,98%	24,16%	1,12%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,20%	0,00%	0,30%	0,50%	0,47%	0,50%	0,01%
02 Caccia e pesca	0,02%	0,00%	0,02%	0,04%	0,03%	0,04%	0,01%
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,02%	0,16%	0,04%	0,75%	0,06%	0,75%	0,01%
TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,23%	0,16%	0,36%	1,29%	0,55%	1,29%	0,04%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
01 Fonti energetiche	0,01%	0,00%	0,02%	0,03%	0,02%	0,03%	0,02%
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,11%	0,00%	0,29%	0,07%	0,22%	0,07%	0,44%
TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,12%	0,00%	0,31%	0,10%	0,24%	0,10%	0,46%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,10%	0,00%	0,22%	0,03%	0,33%	0,03%	0,04%
02 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	0,01%	0,00%	0,02%	0,01%	0,02%	0,01%	0,00%
TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,11%	0,00%	0,23%	0,04%	0,35%	0,04%	0,04%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 19 Relazioni internazionali							
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,01%	0,02%	0,02%	0,09%	0,02%	0,09%	0,00%
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,06%	0,00%	0,10%	0,01%	0,01%	0,01%	0,27%
TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,07%	0,02%	0,12%	0,10%	0,03%	0,10%	0,28%
Missione 20 Fondi e accantonamenti							
01 Fondo di riserva	0,44%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,10%
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,07%	0,00%	2,58%	0,00%	0,00%	0,00%	7,40%
03 Altri fondi	4,54%	0,00%	2,27%	0,00%	0,00%	0,00%	6,51%
TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	5,05%	0,00%	4,88%	0,00%	0,00%	0,00%	14,02%
Missione 50 Debito pubblico							
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,09%	0,00%	1,99%	0,00%	3,15%	0,00%	0,01%
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	22,83%	0,00%	21,72%	0,00%	1,41%	0,00%	59,82%
TOTALE Missione 50 Debito pubblico	24,92%	0,00%	23,72%	0,00%	4,56%	0,00%	59,82%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie							
01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%
TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/ Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/ (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 99 Servizi per conto terzi							
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	6,78%	0,00%	6,47%	0,00%	2,19%	0,00%	14,59%
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	7,41%	0,00%	8,46%	0,00%	11,79%	0,00%	2,91%
TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	14,19%	0,00%	14,93%	0,00%	13,98%	0,00%	17,50%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA" DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL"ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01 Organi istituzionali	97,27%	100,00%	86,22%	87,67%	21,35%
02 Segreteria generale	0,00%	100,00%	95,61%	95,61%	0,00%
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	59,12%	100,00%	55,65%	69,62%	34,68%
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	91,62%	100,00%	57,31%	55,70%	75,98%
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	93,53%	100,00%	81,55%	83,53%	54,19%
06 Ufficio tecnico	85,58%	100,00%	40,86%	38,99%	47,59%
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	94,88%	100,00%	73,19%	71,42%	91,78%
08 Statistica e sistemi informativi	87,06%	100,00%	83,56%	84,96%	73,88%
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	60,76%	100,00%	45,49%	0,00%	72,09%
10 Risorse umane	93,47%	100,00%	88,19%	90,07%	84,10%
11 Altri servizi generali	47,59%	100,00%	66,13%	81,99%	40,78%
12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	90,14%	100,00%	64,04%	48,43%	88,82%
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	82,50%	100,00%	69,19%	76,29%	47,59%
Missione 02 Giustizia					
01 Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA" DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL"ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 02 Giustizia					
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza					
01 Polizia locale e amministrativa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio					
01 Istruzione prescolastica	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	28,04%	77,33%	7,74%	8,03%	7,63%
04 Istruzione universitaria	59,81%	89,12%	60,86%	48,95%	95,70%
05 Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
06 Servizi ausiliari all'istruzione	54,97%	100,00%	46,42%	0,00%	69,77%
07 Diritto allo studio	61,08%	100,00%	48,20%	34,63%	68,47%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio					
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	54,84%	92,66%	45,11%	38,04%	55,30%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00%	100,00%	76,88%	96,02%	27,97%
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	34,62%	100,00%	32,45%	16,60%	47,72%
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	34,69%	100,00%	42,31%	33,33%	42,33%
TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	34,48%	100,00%	34,27%	18,65%	46,48%
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
01 Sport e tempo libero	34,70%	100,00%	46,60%	27,10%	60,12%
02 Giovani	22,66%	100,00%	46,86%	0,65%	57,79%
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	33,01%	100,00%	46,63%	25,46%	59,74%
Missione 07 Turismo					
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	45,32%	100,00%	49,26%	23,71%	71,64%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA" DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL"ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 07 Turismo					
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	42,95%	100,00%	21,51%	4,41%	57,64%
TOTALE Missione 07 Turismo	44,16%	100,00%	31,92%	10,05%	64,63%
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
01 Urbanistica e assetto del territorio	24,81%	100,00%	81,64%	82,25%	78,04%
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	49,09%	100,00%	42,84%	20,66%	62,32%
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	99,79%	100,00%	91,12%	91,35%	37,17%
TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	49,04%	100,00%	47,09%	31,99%	62,81%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
01 Difesa del suolo	48,84%	100,00%	40,31%	49,98%	25,80%
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	50,28%	100,00%	56,74%	57,89%	56,05%
03 Rifiuti	45,63%	100,00%	30,37%	36,34%	24,69%
04 Servizio idrico integrato	65,90%	100,00%	57,75%	46,84%	61,57%
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	85,49%	100,00%	81,88%	83,69%	70,94%
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	49,09%	100,00%	85,25%	83,85%	87,75%
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	61,29%	100,00%	78,81%	92,03%	59,20%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA" DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL"ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	1,03%	100,00%	32,28%	46,06%	31,12%
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	55,38%	100,00%	28,83%	9,39%	55,85%
TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	58,70%	100,00%	55,98%	62,82%	46,80%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
01 Trasporto ferroviario	59,52%	95,87%	60,89%	67,89%	42,82%
02 Trasporto pubblico locale	82,95%	95,54%	64,07%	60,95%	79,83%
03 Trasporto per vie d'acqua	24,59%	100,00%	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	13,60%	100,00%	48,45%	48,43%	48,49%
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	64,90%	100,00%	42,38%	60,48%	0,00%
TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	69,14%	96,02%	61,07%	63,12%	54,31%
Missione 11 Soccorso civile					
01 Sistema di protezione civile	72,23%	100,00%	67,32%	65,25%	73,85%
02 Interventi a seguito di calamità naturali	61,83%	100,00%	64,47%	52,84%	80,63%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA" DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL"ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 11 Soccorso civile					
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 11 Soccorso civile	62,39%	100,00%	64,67%	53,91%	80,36%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	28,55%	100,00%	27,76%	21,15%	30,74%
02 Interventi per la disabilità	58,30%	100,00%	27,13%	19,32%	40,76%
03 Interventi per gli anziani	18,58%	100,00%	47,48%	9,04%	71,51%
04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	20,58%	100,00%	29,71%	1,23%	37,40%
05 Interventi per le famiglie	34,88%	100,00%	32,70%	0,00%	57,01%
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	45,25%	100,00%	34,41%	1,72%	74,45%
08 Cooperazione e associazionismo	44,71%	100,00%	74,55%	77,40%	70,11%
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	69,51%	100,00%	36,09%	29,28%	58,83%
TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	29,26%	100,00%	35,54%	7,64%	52,63%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA" DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL"ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 13 Tutela della salute					
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	77,36%	95,90%	77,70%	91,36%	30,69%
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00%	100,00%	3,87%	0,00%	3,87%
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	12,87%	100,00%	12,63%	100,00%	0,00%
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	15,97%	100,00%	28,29%	0,00%	30,08%
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	27,44%	100,00%	35,24%	49,54%	28,56%
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	1,93%	100,00%	2,03%	63,43%	0,56%
TOTALE Missione 13 Tutela della salute	72,66%	96,21%	73,66%	90,82%	27,96%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività					
01 Industria, PMI e Artigianato	36,65%	100,00%	19,92%	46,49%	2,49%
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	42,46%	92,70%	33,36%	50,39%	13,74%
03 Ricerca e innovazione	77,40%	100,00%	59,38%	61,03%	53,76%
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	45,82%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 14 Sviluppo economico e competitività					
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	67,37%	100,00%	47,90%	51,93%	43,39%
TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	64,09%	99,85%	44,28%	53,22%	33,71%
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	44,27%	100,00%	14,00%	9,90%	19,18%
02 Formazione professionale	41,59%	100,00%	71,82%	65,91%	77,34%
03 Sostegno all'occupazione	20,15%	100,00%	42,96%	0,41%	55,22%
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	71,75%	100,00%	75,55%	73,31%	79,12%
TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	58,26%	100,00%	62,09%	58,42%	66,53%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	54,13%	100,00%	51,26%	68,01%	20,61%
02 Caccia e pesca	45,28%	100,00%	42,08%	15,84%	63,35%
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	34,44%	100,00%	33,05%	38,26%	29,40%
TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	50,80%	100,00%	48,51%	62,89%	26,46%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
01 Fonti energetiche	72,02%	100,00%	48,60%	48,00%	50,48%
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	86,07%	100,00%	93,00%	97,29%	59,01%
TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	84,52%	100,00%	88,41%	92,87%	57,31%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	27,27%	100,00%	75,25%	54,93%	92,09%
02 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	4,08%	100,00%	40,80%	20,05%	42,30%
TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	18,33%	100,00%	63,99%	52,58%	69,54%
Missione 19 Relazioni internazionali					
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	68,57%	100,00%	63,85%	53,57%	92,79%
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	67,10%	100,00%	69,39%	44,06%	73,61%
TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	67,33%	100,00%	67,35%	51,19%	76,51%
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
01 Fondo di riserva	77,62%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	100,00%	2,06%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
03 Altri fondi	39,61%	159,57%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	43,71%	76,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico					
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	98,10%
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	4,09%	4,60%	90,75%	89,60%	100,00%
TOTALE Missione 50 Debito pubblico	12,11%	12,57%	96,90%	96,78%	100,00%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie					
01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 99 Servizi per conto terzi					
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	96,97%	100,00%	71,07%	77,23%	28,81%
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	39,89%	34,66%	23,73%	32,70%	15,17%
TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	55,50%	53,66%	28,19%	39,68%	15,51%