

Regione Lazio

Atti della Giunta Regionale e degli Assessori

Deliberazione 12 aprile 2022, n. 190

Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2020. Adozione del «Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio», ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche.

OGGETTO: Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2020. Adozione del «Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio», ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche.

LA GIUNTA REGIONALE

- SU PROPOSTA del Vicepresidente, Assessore Programmazione Economica, Bilancio, Demanio e Patrimonio, Rapporti Istituzionali, Rapporti con il Consiglio Regionale, Accordi di Programma e Conferenza di Servizi;
- VISTA la Costituzione e, in particolare, la legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3 (Modifiche al Titolo V della parte seconda della Costituzione);
- VISTO lo Statuto della Regione Lazio;
- VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 recante: "*Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale*" e successive modificazioni;
- VISTO il regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 e successive modificazioni, concernente l'organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale;
- VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante: "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" e relativi principi applicativi e successive modifiche;
- VISTA la legge regionale 12 agosto 2020, n. 11 recante: "*Legge di contabilità regionale*";
- VISTA la legge regionale 15 marzo 2022, n. 4, concernente: "*Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2020*";
- VISTO l'articolo 18-bis del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, concernente disposizioni in materia di indicatori di bilancio, ai sensi del quale:
«1. 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.
2. Le regioni e i loro enti ed organismi strumentali, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione o del budget di esercizio e del bilancio consuntivo o del bilancio di esercizio, presentano il documento di cui al comma 1, il quale è parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio di ciascuna amministrazione pubblica. Esso 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).

(...)

4. 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. Il sistema comune di indicatori di risultato degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali è definito con decreto del Ministero dell'interno, su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. L'adozione del Piano di cui al comma 1 è obbligatoria a decorrere dall'esercizio successivo all'emanazione dei rispettivi decreti»;

VISTO l'articolo 41 del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, concernente il piano degli indicatori e dei risultati attesi, ai sensi del quale *«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. 18-bis»;*

VISTO il paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, con il quale è definito il piano come lo *«strumento per il monitoraggio degli obiettivi e dei risultati di bilancio ed integra i documenti di programmazione»*, nell'ambito del quale, in riferimento a ciascun programma, sono indicati *«gli obiettivi che l'ente si propone di realizzare per il triennio della programmazione finanziaria, individuati secondo la medesima definizione tecnica, unità di misura di riferimento e formula di calcolo per tutti gli enti»;*

CONSIDERATO che, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, il piano è trasmesso al Consiglio regionale;

VISTO il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015, concernente la definizione dei criteri e delle modalità di redazione del piano, ai sensi del quale:

«1. Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano adottano il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" di cui all'articolo 18-bis del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo gli schemi di cui all'allegato 1, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 2, con riferimento al rendiconto della gestione.

2. Gli organismi e gli enti strumentali delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano in contabilità finanziaria adottano il "Piano degli indicatori" di cui all'articolo 18-bis, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo gli schemi di cui all'allegato 3, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 4, con riferimento al rendiconto della gestione.

3. *Le Regioni, le Province autonome di Trento e di Bolzano, e i loro organismi e enti strumentali in contabilità finanziaria presentano il “Piano” di cui ai commi 1 e 2 entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del bilancio consuntivo.*

4. *Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio è pubblicato sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione «Trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale.*

5. *Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano e i loro organismi e enti strumentali adottano il piano di cui ai commi 1 e 2 a decorrere dall'esercizio 2016. Le prime applicazioni del presente decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019»;*

VISTO l'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modifiche, che detta disposizioni in materia di banca dati unitaria, in riferimento alla quale l'acquisizione dei dati provenienti dagli enti territoriali avviene sulla base di schemi, tempi e modalità definiti con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze;

VISTO il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 12 maggio 2016, concernente le modalità di trasmissione dei bilanci e dei dati contabili degli enti territoriali e dei loro organismi ed enti strumentali alla Banca dati delle Pubbliche Amministrazioni, in particolare l'articolo 1, comma 1, lettera e), ai sensi del quale la Regione trasmette alla Banca dati delle pubbliche amministrazioni (BDAP) di cui all'articolo 13, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, gestita dal Dipartimento della Ragioneria dello Stato del Ministero dell'economia e delle finanze, il piano di cui all'articolo 18-bis del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche;

CONSIDERATO che, ai sensi del sopra citato decreto 12 maggio 2016, la trasmissione avviene nel rispetto delle modalità e dei tempi di cui agli articoli 4 e 5 del predetto decreto e, nel caso del piano, entro 30 giorni dall'approvazione dello stesso;

VISTO l'articolo 29 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 (Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni), che detta disposizioni in materia di “Obblighi di pubblicazione del bilancio, preventivo e consuntivo, e del Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio, nonché dei dati concernenti il monitoraggio degli obiettivi”;

RITENUTO necessario adottare il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, riferito al rendiconto della gestione 2020, composto degli schemi di cui all'allegato 1, facente parte integrante e sostanziale del presente atto, suddivisi negli schemi 2-a, 2-b, 2-c e 2-d, riguardanti, rispettivamente, gli indicatori sintetici, gli indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione, gli indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e gli indicatori concernenti

la capacità di pagare spese per missioni e programmi, ai sensi dell'articolo 18-bis del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche e del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015 e trasmettere il citato piano al Consiglio regionale, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al predetto decreto legislativo;

CONSIDERATO che, alla successiva pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'Amministrazione, nella specifica sezione "Trasparenza, valutazione e merito", ai sensi della normativa più volte richiamata ed alla trasmissione alla Banca dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP), ai sensi dell'articolo 13, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modifiche e del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 12 maggio 2016, provvedono gli uffici della Direzione regionale Bilancio, governo societario, demanio e patrimonio;

DELIBERA

Per le motivazioni di cui in premessa, che si intendono qui integralmente riportate,

e ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche e del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al predetto decreto legislativo:

1. di adottare il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio", riferito al rendiconto della gestione 2020 composto dagli schemi di cui all'allegato 1, facente parte integrante e sostanziale del presente atto, suddivisi negli schemi 2-a, 2-b e 2-c e 2-d, riguardanti, rispettivamente, gli indicatori sintetici, gli indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione, gli indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e gli indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi;
2. di trasmettere il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" di cui al punto n. 1 al Consiglio regionale.

La Direzione regionale Bilancio, governo societario, demanio e patrimonio provvederà a tutti gli adempimenti relativi alla pubblicazione e trasmissione del Piano prescritti dalla normativa vigente in materia.

La presente deliberazione è pubblicata sul Bollettino ufficiale della Regione.

ALLEGATO 1

- Prospetto 2/a Indicatori sintetici;
- Prospetto 2/b Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione;
- Prospetto 2/c Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi;
- Prospetto 2/d Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2020

Allegato n. 2/a

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 (ripiamo disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	8,90%	1,31%	7,59%
	[Piano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRA" - FPV entrata concorrente 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 38/2013)			
2	Entrate correnti			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	101,07%		
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	93,07%		
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	82,36%		
	(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			
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	75,83%		
	(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			
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	89,75%		
	(Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate			
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	81,29%		
	(Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate			
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	74,68%		
	(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			
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	67,64%		
	(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			
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE I3 TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE I3
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	0,00		
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	0,00%		
4	Spese di personale			
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	1,68%	0,00%	1,68%
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 di lavoro	11,25%	0,00%	11,25%
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale. Indica come gli enti soddisfino le proprie esigenze di risorse umane, mitigando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	5,01%	0,03%	4,98%
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	45,31	0,00	45,31
5	Esternalizzazione dei servizi			
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	5,40%	0,00%	5,40%
6	Interessi passivi			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	4,12%	1,75%	2,37%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	0,00%	0,00%	0,00%
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	0,00%	0,00%	0,00%
7	Investimenti			
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	5,03%	0,87%	4,16%

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
			TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1.Â°, gennaio/ al 1.Â°, gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1.Â°, gennaio dell'ultimo anno disponibile)	21,04	0,62	20,42
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1.Â°, gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1.Â°, gennaio dell'ultimo anno disponibile)	123,72	24,55	99,17
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.Â°, gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1.Â°, gennaio dell'ultimo anno disponibile)	144,76	25,17	119,59
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)	22,36%	0,00%	22,36%
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%	0,00%	0,00%
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accessione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accessione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accessioni di prestiti da rinegoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)	32,36%	0,00%	32,36%
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	67,08%	44,12%	22,96%
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	44,22%	14,79%	29,43%
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	98,60%	0,00%	98,60%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titoli 1.2.3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1.2.3 al 31 dicembre	54,84%		
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	36,34%		
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	17,76%		
9	Smantimento debiti non finanziari				
9.1	Smantimento 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")	70,91%	9,39%	61,52%

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	42,48%	13,75%	28,73%
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	87,21%	79,11%	8,10%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	59,53%	45,10%	14,43%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	-39,45	-26,69	-41,53
Debiti finanziari				
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	4,65%		
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	0,41%		
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	4,69%		

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	3.945,12		
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	0,00%		
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	0,00%		
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	0,00%		
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	0,00%		
12	Disavanzo di amministrazione			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	-4,27%		
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	4,27%		
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	0,00%		
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	0,22%		
12.5	Quota disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (solo per le Regioni)	0,00%		
13	Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,06%	0,00%	0,06%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00%	0,00%	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%	0,00%	0,00%
14	Fondo pluriennale vincolato			
14.1	Utilizzo del PPV	44,61%	0,00%	44,61%
15	Partite di giro e conto terzi			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	7,85%		

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE I3 TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE I3
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 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)	8,18%	0,00%	8,18%

- (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 2020

Allegato n. 2/b

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)		Accertamenti / Totale Accertamenti	Percentuale di riscossione				% di riscossione da crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni definitive competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza		% 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	
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	10,57	8,27	9,71	78,65	88,95	61,16	61,96	59,64
10102	Tributi destinati al finanziamento della sanità	40,04	36,46	49,74	100,00	100,00	94,71	98,16	69,25
10103	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Partecipazioni di tributi	2,33	2,07	2,83	100,00	100,00	98,28	98,83	66,74
10301	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	52,95	46,80	62,28	95,58	97,61	88,15	92,55	65,12
TITOLO 2	Trasferimenti correnti								
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,53	7,41	9,27	100,00	100,00	81,51	85,48	63,87
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	77,42	100,00	0,00
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,58	1,06	0,65	100,00	100,00	74,47	82,71	50,26
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	22,15	80,06	0,00
20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	1,06	1,44	1,12	100,00	100,00	11,70	0,21	41,85
20000	Totale TITOLO 2	6,17	9,90	11,04	100,00	100,00	75,22	76,67	59,32
TITOLO 3	Entrate extratributarie								
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,29	0,26	0,19	100,00	100,00	21,73	74,01	2,49

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: 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	
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,02	0,02	0,02	100,00	100,00	88,94	95,45	5,32	
30300	Interessi attivi	0,00	0,10	0,13	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	
30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,01	0,39	0,57	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	1,55	1,52	0,68	100,00	100,00	38,81	79,37	4,14	
30000	Totale TITOLO 3	1,58	2,29	1,58	100,00	100,00	49,94	88,06	3,50	
TITOLO 4										
Entrate in conto capitale										
40100	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	
40200	Contributi agli investimenti	3,42	5,05	1,37	100,00	100,00	25,51	23,65	26,50	
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,04	0,03	0,02	100,00	100,00	97,02	97,06	0,00	
40500	Altre entrate in conto capitale	0,03	0,04	0,02	100,00	100,00	66,23	67,71	42,78	
40000	Totale TITOLO 4	3,49	5,13	1,41	100,00	100,00	26,02	25,13	26,51	
TITOLO 5										
Entrate da riduzione di attività finanziarie										
50100	Alienazione di attività finanziarie	0,49	0,44	0,00	100,00	100,00	64,75	100,00	0,00	
50200	Riscossione crediti di breve termine	0,11	0,12	0,02	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
50400	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	0,60	0,56	0,02	100,00	100,00	0,00	0,06	0,00	
TITOLO 6										
Accessione di Prestiti										
60100	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60200	Accessione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60300	Accessione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1,73	4,73	5,70	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	
60400	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60000	Totale TITOLO 6	1,73	4,73	5,70	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	
TITOLO 7										
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere										
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,29	4,72	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
70000	Totale TITOLO 7	5,29	4,72	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 9										
Entrate per conto terzi e partite di giro										
90100	Entrate per partite di giro	27,84	25,80	17,91	100,00	100,00	96,07	98,18	66,91	

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni definitive 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: cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali	
90200	Entrate per conto terzi	0,05	0,07	0,05	100,00	100,00	82,71	93,25	0,02
90000	Totale TITOLO 9	27,89	25,87	17,96	100,00	100,00	96,03	98,17	66,57
	Totale ENTRATE	100,00	100,00	100,00	97,65	98,84	85,07	91,18	54,63

Piano degli indicatori di bilancio

 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
 Rendiconto esercizio 2020

Allegato n. 2/c

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	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	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	0,22	0,00	0,00	0,17	0,04	0,29	0,04	0,01				
02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
03	1,53	43,93	0,00	0,51	2,33	0,83	2,33	0,07				
04	0,13	0,00	0,00	0,09	0,00	0,08	0,00	0,09				
05	0,04	0,00	0,00	0,04	0,01	0,06	0,01	0,00				
06	0,07	0,00	0,00	0,07	1,07	0,09	1,07	0,03				
07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00				
08	0,09	0,00	0,00	0,09	2,08	0,11	2,08	0,05				
09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
10	0,93	0,00	0,00	1,05	1,44	1,44	1,07	0,49				
11	0,07	4,49	0,00	0,10	0,80	0,15	0,80	0,02				
12	0,41	0,00	0,00	0,30	2,59	0,14	2,59	0,53				
Totale Missione 01	3,48	48,41	0,00	2,41	10,03	3,20	10,03	1,30				
Missione 02	Giustizia											
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,07	0,00				
03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Totale Missione 02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,07	0,00				
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza											
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00				
02	0,03	0,00	0,00	0,02	0,17	0,03	0,17	0,01				
03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: (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
Totale Missione 03	0,03	0,00	0,00	0,02	0,19	0,03	0,19	0,19	0,01
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio									
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	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	0,00	0,00
03 Edilizia scolastica	0,04	0,00	0,00	0,07	1,65	0,09	1,65	1,65	0,05
04 Istruzione universitaria	0,20	0,00	0,00	0,20	1,43	0,33	1,43	1,43	0,02
05 Istruzione tecnica superiore	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,06	0,00	0,00	0,08	1,34	0,13	1,34	1,34	0,02
07 Diritto allo studio	0,03	0,00	0,00	0,06	0,24	0,09	0,24	0,24	0,01
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04	0,35	0,00	0,00	0,42	4,67	0,66	4,67	4,67	0,10
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali									
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,15	0,00	0,00	0,12	2,59	0,20	2,59	2,59	0,02
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,10	0,00	0,00	0,09	0,51	0,14	0,51	0,51	0,02
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,11	0,00	0,00	0,11	0,92	0,09	0,92	0,92	0,13
Totale Missione 05	0,36	0,00	0,00	0,32	4,01	0,43	4,01	4,01	0,17
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero									
01 Sport e tempo libero	0,04	0,00	0,00	0,06	0,14	0,09	0,14	0,14	0,02
02 Giovani	0,02	0,00	0,00	0,02	1,00	0,04	1,00	1,00	0,00
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 06	0,06	0,00	0,00	0,09	1,14	0,13	1,14	1,14	0,02
Missione 07 Turismo									
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,03	0,00	0,00	0,07	1,16	0,10	1,16	1,16	0,02
02 Politica regionale unitaria per il turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 07	0,03	0,00	0,00	0,07	1,16	0,10	1,16	1,16	0,02
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,07	0,00	0,00	0,07	1,99	0,08	1,99	1,99	0,04
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,27	0,00	0,00	0,36	14,36	0,57	14,36	14,36	0,07
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
Totale Missione 08	0,35	0,00	0,00	0,44	16,35	0,65	16,35	16,35	0,13
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
01 Difesa del suolo	0,22	0,00	0,00	0,23	5,74	0,29	5,74	5,74	0,13
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,11	0,00	0,00	0,10	0,22	0,16	0,22	0,22	0,01

03	Rifiuti	0.19	37.12	0.24	7.53	0.30	7.53	0.16	0.16
04	Servizio idrico integrato	0.09	0.00	0.12	1.46	0.10	1.46	0.16	0.16
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0.04	0.00	0.04	0.21	0.06	0.21	0.01	0.01
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0.00	0.00	0.01	0.01	0.01	0.01	0.00	0.00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0.02	0.00	0.02	0.02	0.04	0.02	0.00	0.00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0.03	0.00	0.04	0.66	0.04	0.66	0.03	0.03
09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	0.38	0.00	0.30	0.85	0.04	0.85	0.66	0.66
Totale Missione 09		1.09	37.12	1.09	16.70	1.03	16.70	1.17	1.17
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità									
01	Trasporto ferroviario	1.21	0.00	1.16	2.39	1.44	2.39	0.76	0.76
02	Trasporto pubblico locale	2.24	0.00	2.23	1.01	3.59	1.01	3.30	3.30
03	Trasporto per vie d'acqua	0.06	0.00	0.06	0.29	0.10	0.29	0.01	0.01
04	Altre modalità di trasporto	0.02	0.00	0.03	1.20	0.04	1.20	0.02	0.02
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0.40	0.00	0.41	1.24	0.45	1.24	0.35	0.35
06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	0.16	0.00	0.10	0.24	0.08	0.24	0.12	0.12
Totale Missione 10		4.09	0.00	3.99	6.36	5.71	6.36	1.56	1.56
Missione 11 Soccorso civile									
01	Sistema di protezione civile	0.12	0.00	0.19	4.52	0.29	4.52	0.04	0.04
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0.01	0.00	0.01	0.00	0.01	0.00	0.01	0.01
03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale Missione 11		0.13	0.00	0.20	4.52	0.30	4.52	0.05	0.05
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0.04	0.00	0.09	0.05	0.15	0.05	0.01	0.01
02	Interventi per la disabilità	0.32	0.00	0.29	0.55	0.48	0.55	0.02	0.02
03	Interventi per gli anziani	0.02	0.00	0.01	0.36	0.02	0.36	0.00	0.00
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0.07	0.52	0.15	1.45	0.25	1.45	0.02	0.02
05	Interventi per le famiglie	0.02	0.00	0.12	0.24	0.17	0.24	0.04	0.04
06	Interventi per il diritto alla casa	0.01	0.00	0.19	0.04	0.32	0.04	0.02	0.02
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0.20	0.00	0.24	1.47	0.39	1.47	0.03	0.03
08	Cooperazione e associazionismo	0.03	0.00	0.09	0.78	0.09	0.78	0.10	0.10
09	Servizio necropsico e cimiteriale	0.00	0.00	0.00	0.04	0.00	0.04	0.00	0.00
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	0.20	0.00	0.22	0.28	0.30	0.28	0.09	0.09
Totale Missione 12		0.91	0.52	1.41	5.27	2.18	5.27	0.32	0.32
Missione 13 Tutela della salute									
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	32.91	0.00	31.90	0.00	53.62	0.00	1.18	1.18
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0.00	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	0.00

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		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzo sanitari relativi ad esercizi progressi	1,98	0,00	0,00	1,56	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,94		
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,31	0,00	0,00	1,80	0,00	0,65	0,00	0,00	0,00	3,42		
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,22	0,00	0,00	0,21	0,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,06		
08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,29	0,00	0,49	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Missione 13		35,41	0,00	0,00	35,75	0,00	57,07	0,00	0,00	5,60			
Missione 14 Sviluppo economico e competitività													
01	Industria, PMI e Artigianato	0,08	0,00	0,00	0,19	1,23	0,31	1,23	0,00	0,02			
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,05	0,00	0,00	0,03	0,37	0,04	0,37	0,00	0,01			
03	Ricerca e innovazione	0,10	0,00	0,00	0,17	6,50	0,27	6,50	0,00	0,03			
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	0,57	0,00	0,00	0,88	3,15	0,81	3,15	0,00	0,97			
Totale Missione 14		0,80	0,00	0,00	1,26	11,25	1,43	11,25	0,00	1,03			
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale													
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,08	6,33	0,42	0,42	3,10	0,41	3,10	0,00	0,43			
02	Formazione professionale	0,11	7,58	0,19	0,19	2,24	0,31	2,24	0,00	0,02			
03	Sostegno all'occupazione	0,09	0,00	0,00	0,13	0,68	0,07	0,68	0,00	0,20			
04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	1,46	0,00	1,28	1,28	4,83	1,00	4,83	0,00	1,67			
Totale Missione 15		1,75	13,90	2,01	2,01	10,85	1,79	10,85	0,00	2,32			
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca													
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,07	0,04	0,09	0,09	0,38	0,15	0,38	0,00	0,01			
02	Caccia e pesca	0,01	0,00	0,01	0,01	0,19	0,01	0,19	0,00	0,00			
03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	0,60	0,00	0,43	0,43	0,19	0,60	0,19	0,00	0,20			
Totale Missione 16		0,68	0,04	0,53	0,53	0,77	0,75	0,77	0,00	0,21			
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche													
01	Fonti energetiche	0,01	0,00	0,01	0,01	0,12	0,00	0,12	0,00	0,01			
02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	0,20	0,00	0,15	0,15	0,99	0,06	0,99	0,00	0,27			
Totale Missione 17		0,21	0,00	0,15	0,15	1,11	0,07	1,11	0,00	0,28			
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali													
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,20	0,00	0,24	0,24	5,54	0,30	5,54	0,00	0,15			
02	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Totale Missione 18		0,20	0,00	0,24	0,24	5,54	0,30	5,54	0,00	0,15			
Missione 19 Relazioni internazionali													

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	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	Cooperazione territoriale	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	
Totale Missione 19		0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,02	
Missione 20 Fondi e accantonamenti													
01	Fondo di riserva	1,11	0,00	0,00	0,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,30	
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	
03	Altri Fondi	21,41	0,00	0,00	20,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,59	
Totale Missione 20		22,55	0,00	0,00	21,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,96	
Missione 50 Debito pubblico													
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,11	0,00	0,00	1,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,92	0,00	0,00	3,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,62	
Totale Missione 50		2,02	0,00	0,00	4,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,68	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie													
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	4,07	0,00	0,00	3,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,91	
Totale Missione 60		4,07	0,00	0,00	3,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,91	
Missione 99 Servizi per conto terzi													
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	12,76	0,00	0,00	12,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,95	
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	8,66	0,00	0,00	7,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,05	
Totale Missione 99		21,42	0,00	0,00	20,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2020

Allegato n. 2/d

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)				Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
		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	
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01	Organi istituzionali	100,00	100,00	59,24	41,66	99,95
02	Segreteria generale	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	46,35	98,44	62,67	79,73	30,02
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	100,00	42,25	79,76	18,33
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	100,00	65,35	90,63	13,52
06	Ufficio tecnico	100,00	100,00	47,71	52,71	29,63
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00	100,00	40,36	96,36	27,53
08	Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	64,54	77,72	39,63
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	100,00	100,00	79,53	79,42	83,24
11	Altri servizi generali	100,00	98,59	57,99	66,00	28,00
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00	100,00	89,94	99,70	0,35
	Totale Missione 01	75,06	99,54	67,86	75,24	41,35
Missione 02	Giustizia					
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casi circondariale e altri servizi	100,00	100,00	50,17	18,12	78,83
03	Politica regionale unitaria per la giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 02	100,00	100,00	50,17	18,12	78,83
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza					
01	Polizia locale e amministrativa	100,00	100,00	6,04	67,31	5,76
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00	100,00	27,99	26,72	37,22
03	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 03	100,00	100,00	26,91	26,73	27,84

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)					Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. /residui / residui definitivi iniziali
	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. /comp+ Pagam. /residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. /comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. /residui / residui definitivi iniziali	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio						
01 Istruzione prescolastica	100,00	100,00	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
03 Edilizia scolastica	100,00	100,00	27,12	43,13	11,97	11,97
04 Istruzione universitaria	100,00	100,00	99,12	100,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	100,00	84,53	64,09	62,79	100,00	100,00
07 Diritto allo studio	100,00	100,00	69,77	60,99	89,07	89,07
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04	100,00	97,62	78,38	82,86	55,62	55,62
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali						
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00	100,00	57,86	56,92	71,78	71,78
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	99,29	61,92	46,29	90,24	90,24
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	100,00	100,00	52,81	54,81	0,00	0,00
Totale Missione 05	100,00	99,71	59,01	52,20	85,58	85,58
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
01 Sport e tempo libero	100,00	100,00	43,90	42,09	93,48	93,48
02 Giovani	100,00	100,00	73,49	27,95	100,00	100,00
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 06	100,00	100,00	48,00	41,27	98,32	98,32
Missione 07 Turismo						
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,00	100,00	66,60	66,08	73,16	73,16
02 Politica regionale unitaria per il turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 07	100,00	100,00	66,60	66,08	73,16	73,16
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
01 Urbanistica e assetto del territorio	100,00	100,00	36,33	53,35	13,23	13,23
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00	98,59	31,04	39,13	23,55	23,55
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08	100,00	98,87	31,62	40,94	22,61	22,61
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
01 Difesa del suolo	100,00	100,00	57,30	56,26	60,61	60,61
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00	92,25	94,95	68,53	68,53
03 Rifiuti	100,00	89,71	18,34	38,40	6,72	6,72
04 Servizio idrico integrato	100,00	100,00	38,98	74,06	8,50	8,50
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	100,00	72,59	75,98	59,12	59,12

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale (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
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	100,00	100,00	57,15	77,44	0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	100,00	100,00	83,73	85,52	73,04
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	100,00	100,00	50,11	48,68	60,30
09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	100,00	100,00	65,44	65,81	0,00
Totale Missione 09		100,00	98,18	56,50	72,07	24,14
Missione 10						
Trasporti e diritto alla mobilità						
01	Trasporto ferroviario	100,00	100,00	80,60	91,33	40,28
02	Trasporto pubblico locale	100,00	100,00	75,00	73,22	79,58
03	Trasporto per vie d'acqua	100,00	100,00	60,83	84,64	15,05
04	Altre modalità di trasporto	100,00	100,00	71,63	71,63	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	100,00	99,92	84,91	84,93	84,83
06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Totale Missione 10		100,00	99,99	77,02	79,16	70,88
Missione 11						
Soccorso civile						
01	Sistema di protezione civile	100,00	100,00	53,03	51,27	62,93
02	Interventi a seguito di calamità naturali	100,00	100,00	56,52	59,86	47,54
03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11		100,00	100,00	53,27	51,78	61,14
Missione 12						
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00	100,00	71,69	64,93	90,98
02	Interventi per la disabilità	100,00	100,00	74,20	60,19	94,72
03	Interventi per gli anziani	100,00	100,00	0,69	0,00	17,68
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	99,98	80,79	81,60	73,69
05	Interventi per le famiglie	100,00	99,28	93,32	93,46	91,22
06	Interventi per il diritto alla casa	100,00	100,00	99,84	99,86	86,98
07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	100,00	99,94	93,23	94,09	97,46
08	Cooperazione e associazionismo	100,00	100,00	32,92	27,06	76,52
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	100,00	100,00	76,35	75,71	100,00
Totale Missione 12		100,00	99,93	81,87	78,26	94,06
Missione 13						
Tutela della salute						
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	100,00	100,00	87,68	91,18	66,65
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive (previsioni definitive cassa/ residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consumativo (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)
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	100,00	100,00	70,47	89,96	12,69
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	100,00	100,00	9,10	2,21	12,26
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori geniti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	100,00	100,00	34,99	45,02	27,53
08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13		100,00	100,00	83,47	89,10	55,34
Missione 14 Sviluppo economico e competitività						
01	Industria, PMI e Artigianato	100,00	100,00	83,13	82,84	88,23
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,00	71,00	87,87	6,31
03	Ricerca e innovazione	100,00	100,00	55,48	56,58	52,72
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	100,00	100,00	76,27	76,28	0,00
Totale Missione 14		100,00	100,00	76,23	77,14	55,75
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	100,00	96,80	88,71	88,71	100,00
02	Formazione professionale	100,00	93,24	88,51	88,51	91,02
03	Sostegno all'occupazione	100,00	100,00	71,64	75,37	28,22
04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	100,00	100,00	69,10	69,32	59,16
Totale Missione 15		100,00	98,68	77,22	76,85	82,52
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	100,00	99,99	91,10	91,27	83,66
02	Caccia e pesca	100,00	100,00	90,07	88,09	100,00
03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	100,00	100,00	5,82	5,65	79,00
Totale Missione 16		100,00	100,00	21,97	21,60	83,23
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
01	Fonti energetiche	100,00	100,00	13,18	71,24	0,00
02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	100,00	100,00	76,55	76,76	73,27
Totale Missione 17		100,00	100,00	73,20	76,70	41,23
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	100,00	100,00	50,70	41,30	76,09
02	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18		100,00	100,00	50,70	41,30	76,09
Missione 19 Relazioni internazionali						

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (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
Missioni 19					
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	100,00	100,00	22,72	48,76	0,00
02 Cooperazione territoriale	100,00	100,00	46,20	43,79	94,02
Totale Missione 19	100,00	100,00	42,09	44,26	28,01
Missione 20					
Fondi e accantonamenti					
01 Fondo di riserva	216,27	188,73	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	0,54	3,98	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20	11,14	12,30	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	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Totale Missione 50	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 60					
Anticipazioni finanziarie					
01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99					
Servizi per conto terzi					
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,00	100,00	73,31	76,49	64,59
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Totale Missione 99	100,00	100,00	85,12	88,71	64,59