

Regione Lazio

Atti della Giunta Regionale e degli Assessori

Deliberazione 30 novembre 2023, n. 846

Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2022. 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 s.m.i., e successivi adempimenti, ai sensi del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015 e s.m.i. e dell'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196.

OGGETTO: Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2022. 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 s.m.i., e successivi adempimenti, ai sensi del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015 e s.m.i. e dell'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196.

LA GIUNTA REGIONALE

- SU PROPOSTA dell'Assessore al Bilancio, Programmazione Economica, Agricoltura e sovranità alimentare, Caccia e Pesca, Parchi e Foreste;
- VISTA la legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3, recante modifiche al Titolo V, parte seconda, della Costituzione;
- VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e successive modificazioni, concernente la disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio regionale;
- 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, come modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126;
- VISTA la legge regionale 12 agosto 2020, n. 11, recante: "Legge di contabilità regionale";
- VISTO il regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26, recante: "Regolamento regionale di contabilità";
- CONSIDERATO che, ai sensi dell'articolo 56, comma 2, della l.r. n. 11/2020, fino alla data di entrata in vigore del regolamento di contabilità di cui all'articolo 55 della citata l.r. n. 11/2020, continua ad applicarsi il r.r. n. 26/2017, in quanto compatibile con le disposizioni di cui alla medesima l.r. n. 11/2020;
- VISTA la legge regionale 30 ottobre 2023, n. 16, concernente: "Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2022";
- VISTO l'articolo 18-bis del d.lgs. n. 118/2011, 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 il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 2 agosto 2022, col quale si provvede all'aggiornamento del piano degli indicatori di bilancio delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano di cui al decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 9 dicembre 2015;
- 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”;

CONSIDERATO che a seguito dell’abrogazione dell’articolo 11 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 (Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni), ai sensi dell’articolo 53, comma 1, lettera i), del d.lgs. n. 33/2013, l’obbligo di pubblicazione per le pubbliche amministrazioni, ai fini della trasparenza, avviene in un’apposita sezione del sito internet istituzionale denominata “Amministrazione trasparente”, ai sensi del medesimo d.lgs. n. 33/2013;

RITENUTO necessario adottare il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, riferito al rendiconto della gestione 2022, composto dagli 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, come modificato dal decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 2 agosto 2022;

RITENUTO necessario trasmettere al Consiglio regionale il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011;

DATO ATTO che, a seguito dell’adozione della presente deliberazione, i competenti uffici della Direzione regionale “Bilancio, Governo societario, Demanio e Patrimonio” provvederanno:

- a) alla pubblicazione del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio sul sito internet istituzionale dell’Amministrazione, nella specifica sezione “Amministrazione trasparente”, ai sensi del decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 9 dicembre 2015, come modificato dal decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 2 agosto 2022, e del d.lgs. n. 33/2013;
- b) alla trasmissione del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio alla Banca dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP), di cui all’articolo 13, della legge n. 196/2009, ai sensi del decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 12 maggio 2016,

DELIBERA

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

1. di adottare il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio”, riferito al rendiconto della gestione 2022 composto dagli 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;
2. di trasmettere il piano di cui al punto n. 1 al Consiglio regionale, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011;
3. di dare atto che i competenti uffici della Direzione regionale “Bilancio, governo societario, demanio e patrimonio” provvederanno:
 - a) alla pubblicazione del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio sul sito internet istituzionale dell’Amministrazione, nella specifica sezione “Amministrazione trasparente”, ai sensi del decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 9 dicembre 2015, come modificato dal decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 2 agosto 2022, e del d.lgs. n. 33/2013;
 - b) alla trasmissione del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio alla Banca dati delle pubbliche amministrazioni (BDAP), di cui all’articolo 13, della legge n. 196/2009, ai sensi del decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 12 maggio 2016.

La presente deliberazione è pubblicata sul Bollettino ufficiale e sul sito internet della Regione Lazio.

ALLEGATO N. 2/A

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI
RENDICONTO ESERCIZIO 2022**

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	18,09%	4,16%	15,52%
	[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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)			
2 Entrate correnti				
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	106,30%		
	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate			
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	97,36%		
	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate			
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	91,59%		
	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	83,89%		
	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	86,37%		
	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	79,69%		
	Totale incassi c/competenza e c/residui 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	75,57%		
	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	69,72%		
	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'Idituto tesoriere				
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	0,00%		
	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)			
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	0,00%		
	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma			
4 Spese di personale				
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	1,88%	0,00%	9,87%
	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)			
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>	3,59%	0,00%	3,59%
	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)			
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>	5,46%	0,00%	5,46%
	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)			
4.4	Spesa di personale precupite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	52,10€	0,00€	52,10€
	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)			
5 Esternalizzazione dei servizi				
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	5,23%	0,00%	27,57%
	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			
6 Interessi passivi				
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	3,52%	1,42%	2,10%
	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")			
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	0,02%	0,00%	0,03%
	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"			
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	0,00%	0,00%	0,00%
	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"			
7 Investimenti				

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	4,13%	0,51%	17,03%
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	30,86 €	0,68 €	30,19 €
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	88,56 €	10,78 €	77,78 €
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	119,42 €	11,46 €	107,97 €
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00%	0,00%	0,00%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	-2,22%	59,52%	-2,33%
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	110,59%	2294,38%	116,19%
8	Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	68,52%	68,36%	69,10%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	28,19%	11,58%	42,13%
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	99,96%	0,00%	99,96%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	63,86%		
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	25,10%		
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	66,92%		
9	Smaltimento debiti non finanziari			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	83,55%	83,64%	83,48%
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	50,82%	59,00%	41,74%
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	85,16%	86,44%	73,85%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	41,46%	29,93%	62,14%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti <i>(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)</i>	-27,81	-2,92	-29,43
10	Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	6,58%		
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	1,85%		
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	5,99%		
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	3.920,44 €		
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo			

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo			
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo			
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo			
12	Disavanzo di amministrazione			
12.1	Quota disavanzo rispetto all'esercizio precedente			
12.2	Incremento del disavanzo ripianato nell'esercizio			
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	52,06%		
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	66,22%		
12.5	Quota 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	1,60%		
12.5	Quota 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	3,10%		
13	Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,17%		
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00%		
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%		
14	Fondo pluriennale vincolato			
14.1	Utilizzo del FPV	34,18%	0,00%	34,18%
15	Partite di giro e conto terzi			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	7,07%		
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	7,65%	0,00%	40,35%

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

ALLEGATO N. 2/B

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E L'EFFETTIVA CAPACITA' DI RISCOSSIONE
RENDICONTO ESERCIZIO 2022**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE (valori percentuali)				PERCENTUALE DI RISCOSSIONE			
		PREVISIONI INIZIALI / TOTALE PREVISIONI INIZIALI / COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE / TOTALE PREVISIONI DEFINITIVE / COMPETENZA	ACCERTAMENTI / TOTALE ACCERTAMENTI	% DI RISCOSSIONE PREVISTA NEL BILANCIO DI PREVISIONE INIZIALE: PREVISIONI INIZIALI / TOTALE PREVISIONI INIZIALI / COMPETENZA + RESIDUI	% DI RISCOSSIONE PREVISTA NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: PREVISIONI DEFINITIVE / TOTALE PREVISIONI DEFINITIVE / COMPETENZA + RESIDUI	% DI RISCOSSIONE COMPLESSIVA: (RISCOSSIONI C/COMP+RISCOSSIONI C/RESIDUI) / (ACCERTAMENTI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI)	% DI RISCOSSIONE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: RISCOSSIONI C/RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI	% DI RISCOSSIONE DEI CREDITI ESIGIBILI
TITOLO 1:	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>								
10101	TIPOLOGIA 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	10,72%	9,36%	13,02%	73,92%	75,19%	49,99%	49,44%	50,96%
10102	TIPOLOGIA 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	42,49%	37,83%	51,60%	99,56%	99,58%	93,95%	95,28%	47,70%
10104	TIPOLOGIA 104: Compartecipazioni di tributi	2,38%	2,06%	2,82%	100,00%	100,00%	83,66%	83,47%	100,00%
10100	TOTALE TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	55,59%	49,25%	67,44%	92,99%	93,16%	81,84%	85,94%	50,60%
TITOLO 2:	<i>Trasferimenti correnti</i>								
20101	TIPOLOGIA 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,12%	5,42%	6,37%	100,00%	100,00%	49,94%	60,97%	26,36%
20102	TIPOLOGIA 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	74,31%	100,00%	0,00%
20103	TIPOLOGIA 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,81%	0,94%	1,26%	100,00%	100,00%	75,04%	69,37%	92,36%
20104	TIPOLOGIA 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	70,97%	100,00%	38,73%
20105	TIPOLOGIA 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,42%	0,79%	0,31%	100,00%	100,00%	42,73%	14,61%	50,36%
20100	TOTALE TITOLO 2: Trasferimenti correnti	5,35%	7,16%	7,94%	100,00%	100,00%	52,46%	60,48%	38,46%
TITOLO 3:	<i>Entrate extratributarie</i>								
30100	TIPOLOGIA 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni irregolarità e degli illeciti	0,12%	0,97%	1,43%	100,00%	100,00%	72,82%	92,93%	4,01%
30200	TIPOLOGIA 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,02%	0,02%	0,03%	100,00%	100,00%	92,50%	97,04%	24,66%
30300	TIPOLOGIA 300: Interessi attivi	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
30400	TIPOLOGIA 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
30500	TIPOLOGIA 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,63%	0,74%	0,97%	100,00%	100,00%	40,50%	54,31%	24,03%
30100	TOTALE TITOLO 3: Entrate extratributarie	0,77%	1,73%	2,43%	100,00%	100,00%	61,48%	77,00%	37,43%
TITOLO 4:	<i>Entrate in conto capitale</i>								
40100	TIPOLOGIA 100: Tributi in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
40200	TIPOLOGIA 200: Contributi agli investimenti	3,55%	6,31%	1,72%	100,00%	100,00%	19,50%	41,22%	8,45%
40400	TIPOLOGIA 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,01%	0,01%	0,01%	100,00%	100,00%	44,92%	36,45%	90,77%
40500	TIPOLOGIA 500: Altre entrate in conto capitale	0,03%	0,03%	0,00%	100,00%	100,00%	50,92%	99,68%	21,18%
40100	TOTALE TITOLO 4: Entrate in conto capitale	3,59%	6,35%	1,73%	100,00%	100,00%	19,63%	41,36%	8,51%
TITOLO 5:	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>								
50100	TIPOLOGIA 100: Alienazione di attività finanziarie	0,17%	0,15%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
50200	TIPOLOGIA 200: Riscossione crediti di breve termine	0,18%	0,16%	0,18%	100,00%	100,00%	16,06%	4,58%	32,50%
50300	TIPOLOGIA 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50100	TOTALE TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,35%	0,31%	0,18%	100,00%	100,00%	46,65%	4,73%	71,78%
TITOLO 6:	<i>Accessione Prestiti</i>								
60300	TIPOLOGIA 300: Accessione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2,72%	7,70%	6,82%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
60100	TOTALE TITOLO 6: Accessione Prestiti	2,72%	7,70%	6,82%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
TITOLO 7:	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>								
70100	TIPOLOGIA 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,56%	4,80%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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 DI 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/ COMPETENZA / ACCERTAMENTI DI COMPETENZA	% DI RISCOSSIONE DEI CREDITI ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: RISCOSSIONI C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
70000	TOTALE TITOLO 7: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	5,56%	4,80%	0,00%	100,00%	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	26,00%	22,63%	13,39%	100,00%	88,38%	96,61%	18,65%	
90200	TIPOLOGIA 200: Entrate per conto terzi	0,07%	0,08%	0,07%	100,00%	94,61%	99,07%	54,42%	
90000	TOTALE TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	26,07%	22,71%	13,46%	100,00%	88,42%	96,63%	18,83%	
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	96,68%	77,17%	85,20%	37,62%	

ALLEGATO N. 2/C

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)											
		PREVISIONI INIZIALI					PREVISIONI DEFINITIVE					DATI DI RENDICONTO	
		INCIDENZA MISSIONI/PROGRAMMI: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONI/PROGRAMMI: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONE (IMPEGNI+FPV) (TOTALE IMPEGNI+TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: FPV/TOTALE FPV	DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA	DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA	DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA	DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA	DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA	
MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE													
01	PROGRAMMA U.01.01.000 - ORGANI ISTITUZIONALI	0,22%	0,00%	0,19%	0,03%	0,26%	0,03%	0,10%	0,03%	0,26%	0,03%	0,10%	
02	PROGRAMMA U.01.02.000 - SEGRETERIA GENERALE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
03	PROGRAMMA U.01.03.000 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	1,13%	98,44%	1,54%	2,99%	2,99%	2,99%	2,41%	2,99%	2,99%	2,41%	2,41%	
04	PROGRAMMA U.01.04.000 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,16%	0,00%	0,14%	0,01%	0,20%	0,01%	0,06%	0,01%	0,20%	0,01%	0,06%	
05	PROGRAMMA U.01.05.000 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	
06	PROGRAMMA U.01.06.000 - UFFICIO TECNICO	0,07%	0,00%	0,09%	0,43%	0,10%	0,07%	0,07%	0,43%	0,10%	0,07%	0,07%	
07	PROGRAMMA U.01.07.000 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00%	0,00%	0,04%	0,02%	0,06%	0,02%	0,00%	0,02%	0,06%	0,02%	0,00%	
08	PROGRAMMA U.01.08.000 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,06%	0,00%	0,10%	1,73%	0,13%	1,73%	0,05%	1,73%	0,13%	0,05%	0,05%	
10	PROGRAMMA U.01.10.000 - RISORSE UMANE	1,12%	0,00%	1,04%	1,78%	1,35%	1,78%	0,59%	1,78%	1,35%	0,59%	0,59%	
11	PROGRAMMA U.01.11.000 - ALTRI SERVIZI GENERALI	0,04%	0,00%	0,08%	0,57%	0,11%	0,57%	0,04%	0,57%	0,11%	0,04%	0,04%	
12	PROGRAMMA U.01.12.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00%	0,00%	0,19%	0,82%	0,05%	0,82%	0,38%	0,82%	0,05%	0,38%	0,38%	
TOTALE MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		2,82%	98,44%	3,42%	8,39%	3,21%	8,39%	3,71%	8,39%	3,21%	8,39%	3,71%	
MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA													
02	PROGRAMMA U.02.02.000 - CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA		0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	
MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA													
01	PROGRAMMA U.03.01.000 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	
02	PROGRAMMA U.03.02.000 - SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,01%	0,00%	0,01%	0,11%	0,02%	0,11%	0,01%	0,11%	0,02%	0,11%	0,01%	
TOTALE MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		0,01%	0,00%	0,01%	0,12%	0,02%	0,12%	0,01%	0,12%	0,02%	0,12%	0,01%	
MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO													
03	PROGRAMMA U.04.03.000 - EDILIZIA SCOLASTICA	0,01%	0,00%	0,05%	1,04%	0,06%	1,04%	0,04%	1,04%	0,06%	1,04%	0,04%	
04	PROGRAMMA U.04.04.000 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,21%	0,00%	0,24%	0,94%	0,34%	0,94%	0,11%	0,94%	0,34%	0,94%	0,11%	
05	PROGRAMMA U.04.05.000 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00%	0,00%	0,01%	0,19%	0,02%	0,19%	0,00%	0,19%	0,02%	0,19%	0,00%	
06	PROGRAMMA U.04.06.000 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,02%	0,00%	0,08%	1,64%	0,12%	1,64%	0,02%	1,64%	0,12%	1,64%	0,02%	
07	PROGRAMMA U.04.07.000 - DIRITTO ALLO STUDIO	0,03%	0,00%	0,06%	0,15%	0,10%	0,15%	0,00%	0,15%	0,10%	0,15%	0,00%	
08	PROGRAMMA U.04.08.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ISTRUZIONE E IL DIRITTO ALLO STUDIO	0,01%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	
TOTALE MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		0,28%	0,00%	0,48%	3,96%	0,67%	3,96%	0,20%	3,96%	0,67%	3,96%	0,20%	
MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI													
01	PROGRAMMA U.05.01.000 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,06%	0,00%	0,09%	1,57%	0,15%	1,57%	0,01%	1,57%	0,15%	1,57%	0,01%	
02	PROGRAMMA U.05.02.000 - ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,15%	0,00%	0,15%	0,51%	0,23%	0,51%	0,03%	0,51%	0,23%	0,51%	0,03%	
03	PROGRAMMA U.05.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00%	0,00%	0,08%	0,42%	0,06%	0,42%	0,11%	0,42%	0,06%	0,42%	0,11%	
TOTALE MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI		0,21%	0,00%	0,32%	2,50%	0,44%	2,50%	0,15%	2,50%	0,44%	2,50%	0,15%	
MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO													
01	PROGRAMMA U.06.01.000 - SPORT E TEMPO LIBERO	0,03%	0,00%	0,05%	1,02%	0,07%	1,02%	0,02%	1,02%	0,07%	1,02%	0,02%	
02	PROGRAMMA U.06.02.000 - GIOVANI	0,01%	0,00%	0,05%	1,13%	0,07%	1,13%	0,01%	1,13%	0,07%	1,13%	0,01%	
TOTALE MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO		0,03%	0,00%	0,09%	2,15%	0,14%	2,15%	0,03%	2,15%	0,14%	2,15%	0,03%	
MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO													

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
PREVISIONI INIZIALI					DATI DI RENDICONTO				
MISSIONI E PROGRAMMI		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	
10	PROGRAMMA U.12.10.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I DIRITTI SOCIALI E LA FAMIGLIA	0,00%	0,00%	0,03%	0,11%	0,03%	0,11%	0,04%	
TOTALE MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		0,76%	0,00%	1,15%	5,53%	1,73%	5,53%	0,34%	
MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE									
01	PROGRAMMA U.13.01.000 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DELL'EA	35,66%	0,00%	32,73%	0,00%	55,70%	0,00%	0,36%	
04	PROGRAMMA U.13.04.000 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - PIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	1,84%	0,00%	1,50%	0,00%	1,96%	0,00%	0,86%	
05	PROGRAMMA U.13.05.000 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	0,37%	0,00%	1,24%	0,00%	0,17%	0,00%	2,74%	
07	PROGRAMMA U.13.07.000 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,19%	0,00%	0,32%	0,00%	0,50%	0,00%	0,07%	
08	PROGRAMMA U.13.08.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DELLA SALUTE	0,00%	0,00%	0,10%	0,00%	0,14%	0,00%	0,06%	
TOTALE MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE		38,06%	0,00%	35,90%	0,00%	58,46%	0,00%	4,09%	
MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'									
01	PROGRAMMA U.14.01.000 - INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	0,09%	0,00%	0,22%	2,37%	0,33%	2,37%	0,07%	
02	PROGRAMMA U.14.02.000 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,02%	0,00%	0,02%	0,36%	0,03%	0,36%	0,01%	
03	PROGRAMMA U.14.03.000 - RICERCA E INNOVAZIONE	0,05%	0,00%	0,14%	3,27%	0,24%	3,27%	0,01%	
05	PROGRAMMA U.14.05.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	1,02%	0,00%	1,33%	7,22%	0,66%	7,22%	2,28%	
TOTALE MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'		1,18%	0,00%	1,72%	13,22%	1,26%	13,22%	2,37%	
MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE									
01	PROGRAMMA U.15.01.000 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,09%	1,56%	0,18%	2,36%	0,23%	2,36%	0,12%	
02	PROGRAMMA U.15.02.000 - FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,09%	0,00%	0,27%	2,01%	0,43%	2,01%	0,04%	
03	PROGRAMMA U.15.03.000 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,05%	0,00%	0,13%	0,61%	0,08%	0,61%	0,21%	
04	PROGRAMMA U.15.04.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,83%	0,00%	1,50%	2,52%	0,74%	2,52%	2,57%	
TOTALE MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE		1,05%	1,56%	2,09%	7,49%	1,48%	7,49%	2,95%	
MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA									
01	PROGRAMMA U.16.01.000 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,08%	0,00%	0,13%	1,03%	0,20%	1,03%	0,03%	
02	PROGRAMMA U.16.02.000 - CACCIA E PESCA	0,01%	0,00%	0,01%	0,13%	0,01%	0,13%	0,00%	
03	PROGRAMMA U.16.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA	0,07%	0,00%	0,17%	4,79%	0,21%	4,79%	0,12%	
TOTALE MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		0,15%	0,00%	0,31%	5,94%	0,43%	5,94%	0,16%	
MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE									
01	PROGRAMMA U.17.01.000 - FONTI ENERGETICHE	0,01%	0,00%	0,01%	0,10%	0,01%	0,10%	0,01%	
02	PROGRAMMA U.17.02.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00%	0,00%	0,11%	0,59%	0,03%	0,59%	0,23%	
TOTALE MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		0,01%	0,00%	0,12%	0,69%	0,04%	0,69%	0,24%	
MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI									
01	PROGRAMMA U.18.01.000 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,16%	0,00%	0,34%	5,49%	0,40%	5,49%	0,25%	
TOTALE MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI		0,16%	0,00%	0,34%	5,49%	0,40%	5,49%	0,25%	
MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	PROGRAMMA U.19.01.000 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	
02	PROGRAMMA U.19.02.000 - COOPERAZIONE TERRITORIALE	0,00%	0,00%	0,01%	0,03%	0,00%	0,03%	0,01%	
TOTALE MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI		0,00%	0,00%	0,01%	0,04%	0,01%	0,04%	0,01%	
MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI									

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI					DATI DI RENDICONTO				
PREVISIONI INIZIALI					PREVISIONI DEFINITIVE				
MISSIONI		PROGRAMMI			MISSIONI		PROGRAMMI		
INCIDENZA MISSIONI/STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV/STANZIAMENTO/FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONI/STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV/STANZIAMENTO/FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONI/STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV/STANZIAMENTO/FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONI/STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV/STANZIAMENTO/FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONI/STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV/STANZIAMENTO/FPV/TOTALE
01	PROGRAMMA U.20.01.000 - FONDO DI RISERVA	0,23%	0,00%	0,18%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,43%
02	PROGRAMMA U.20.02.000 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,11%	0,00%	0,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,23%
03	PROGRAMMA U.20.03.000 - ALTRI FONDI	22,70%	0,00%	19,38%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	46,69%
TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		23,04%	0,00%	19,65%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	47,36%
MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO									
01	PROGRAMMA U.50.01.000 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	1,05%	0,00%	0,91%	0,00%	0,00%	0,00%	1,55%	0,00%
02	PROGRAMMA U.50.02.000 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,62%	0,00%	4,46%	0,00%	0,00%	0,00%	7,61%	0,02%
TOTALE MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO		1,67%	0,00%	5,37%	0,00%	0,00%	0,00%	9,16%	0,02%
MISSIONE 60 MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	PROGRAMMA U.60.01.000 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	4,39%	0,00%	3,79%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	9,14%
TOTALE MISSIONE 60 MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		4,39%	0,00%	3,79%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	9,14%
MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI									
01	PROGRAMMA U.99.01.000 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	11,50%	0,00%	10,12%	0,00%	0,00%	0,00%	5,51%	16,62%
02	PROGRAMMA U.99.02.000 - ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	9,07%	0,00%	7,84%	0,00%	0,00%	0,00%	7,73%	8,00%
TOTALE MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		20,57%	0,00%	17,96%	0,00%	0,00%	0,00%	13,23%	24,62%

ALLEGATO N. 2/D

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI CONCERNENTI LA CAPACITA' DI PAGARE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)					CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
	CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: CASSA / RESIDUI + PREVISIONI INIZIALI - COMPETENZA - FPV	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: PREVISIONI DEFINITIVE CASSA / (RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE) - COMPETENZA - FPV	CAPACITA' DI PAGAMENTO A CONSUNTIVO: (PAGAM. C/ PAGAMENTO C/ RESIDUI) / (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI)	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/COMPETENZA / IMPEGNI	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE PRECEDENTI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI	
MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
01	PROGRAMMA U.01.01.000 - ORGANI ISTITUZIONALI	100,00%	100,20%	65,16%	45,15%	99,40%
02	PROGRAMMA U.01.02.000 - SEGRETERIA GENERALE	100,00%	100,00%	55,30%	55,30%	0,00%
03	PROGRAMMA U.01.03.000 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	73,99%	59,10%	64,19%	80,80%	34,99%
04	PROGRAMMA U.01.04.000 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	100,00%	100,00%	74,16%	78,58%	69,01%
05	PROGRAMMA U.01.05.000 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	100,00%	100,20%	48,43%	90,49%	9,48%
06	PROGRAMMA U.01.06.000 - UFFICIO TECNICO	100,00%	110,83%	61,65%	60,06%	65,31%
07	PROGRAMMA U.01.07.000 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	100,00%	101,21%	0,18%	0,13%	11,43%
08	PROGRAMMA U.01.08.000 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	100,00%	146,18%	48,25%	53,03%	42,81%
10	PROGRAMMA U.01.10.000 - RISORSE UMANE	100,00%	103,89%	82,85%	86,19%	59,42%
11	PROGRAMMA U.01.11.000 - ALTRI SERVIZI GENERALI	100,00%	115,48%	66,98%	80,99%	33,49%
12	PROGRAMMA U.01.12.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	100,00%	110,67%	86,93%	97,32%	80,91%
	TOTALE MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	90,27%	85,09%	70,65%	77,23%	54,20%
MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA						
02	PROGRAMMA U.02.02.000 - CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	100,00%	119,04%	60,58%	12,40%	83,98%
	TOTALE MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA	100,00%	119,04%	60,58%	12,40%	83,98%
MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA						
01	PROGRAMMA U.03.01.000 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	100,00%	125,34%	0,00%	0,00%	0,00%
02	PROGRAMMA U.03.02.000 - SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	100,00%	120,06%	55,45%	69,41%	32,46%
	TOTALE MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	100,00%	120,41%	51,01%	67,10%	27,66%
MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO						
01	PROGRAMMA U.04.01.000 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03	PROGRAMMA U.04.03.000 - EDILIZIA SCOLASTICA	100,00%	150,74%	31,49%	93,05%	2,09%
04	PROGRAMMA U.04.04.000 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	100,00%	110,21%	100,00%	100,00%	100,00%
05	PROGRAMMA U.04.05.000 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	100,00%	122,66%	93,61%	76,01%	100,00%
06	PROGRAMMA U.04.06.000 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	100,00%	182,90%	58,37%	55,12%	68,98%
07	PROGRAMMA U.04.07.000 - DIRITTO ALLO STUDIO	100,00%	103,80%	62,96%	38,94%	98,65%
08	PROGRAMMA U.04.08.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ISTRUZIONE E IL DIRITTO ALLO STUDIO	100,00%	100,00%	76,19%	45,66%	99,84%
	TOTALE MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	100,00%	119,38%	78,78%	79,48%	76,92%
MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI						
01	PROGRAMMA U.05.01.000 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	100,00%	148,94%	80,46%	88,74%	59,14%
02	PROGRAMMA U.05.02.000 - ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	100,00%	108,03%	47,19%	44,00%	68,64%
03	PROGRAMMA U.05.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	100,00%	113,78%	90,72%	96,73%	30,77%
	TOTALE MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	100,00%	119,87%	61,84%	61,84%	61,81%
MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO						
01	PROGRAMMA U.06.01.000 - SPORT E TEMPO LIBERO	100,00%	152,97%	41,91%	50,38%	36,17%
02	PROGRAMMA U.06.02.000 - GIOVANI	100,00%	210,22%	40,55%	23,96%	81,38%
	TOTALE MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	100,00%	172,95%	41,47%	38,34%	44,64%
MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO						

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)					CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI)
		CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: PREVISIONI CASSA / RESIDUI +PREVISIONI INIZIALI COMPETENZA - FPV	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: PREVISIONI CASSA / RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA - FPV	CAPACITA' DI PAGAMENTO A CONSUNTIVO: (PAGAM. C/COMPETENZA + PAGAMENTO C/RESIDUI) / (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI)	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/COMPETENZA / IMPEGNI	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI	
01	PROGRAMMA U.07.01.000 - SVILUPPO E LA VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	100,00%	145,96%	33,04%	34,53%	28,98%	
02	PROGRAMMA U.07.02.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO	100,00%	100,00%	84,77%	83,37%	100,00%	
TOTALE MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO		100,00%	132,25%	45,64%	48,57%	35,50%	
MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA							
01	PROGRAMMA U.08.01.000 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	100,00%	218,48%	33,84%	58,25%	14,72%	
02	PROGRAMMA U.08.02.000 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	100,00%	168,91%	73,22%	90,30%	18,04%	
03	PROGRAMMA U.08.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ASSETTO DEL TERRITORIO E L'EDILIZIA ABITATIVA	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA		100,00%	167,67%	70,31%	88,08%	17,63%	
MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE							
01	PROGRAMMA U.09.01.000 - DIFESA DEL SUOLO	100,00%	161,91%	44,85%	51,53%	37,40%	
02	PROGRAMMA U.09.02.000 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	100,00%	102,40%	88,79%	92,74%	81,67%	
03	PROGRAMMA U.09.03.000 - RIFIUTI	100,00%	155,50%	22,02%	30,59%	16,03%	
04	PROGRAMMA U.09.04.000 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	100,00%	138,76%	43,56%	79,16%	4,89%	
05	PROGRAMMA U.09.05.000 - AREE PROTETTE - PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	100,00%	105,55%	79,29%	88,08%	51,38%	
06	PROGRAMMA U.09.06.000 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	100,00%	145,48%	45,71%	89,56%	9,00%	
07	PROGRAMMA U.09.07.000 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	100,00%	100,69%	95,06%	99,66%	4,29%	
08	PROGRAMMA U.09.08.000 - QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	100,00%	121,66%	26,82%	16,76%	40,74%	
09	PROGRAMMA U.09.09.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E L'AMBIENTE	100,00%	117,91%	86,21%	79,98%	99,64%	
TOTALE MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		100,00%	134,72%	47,04%	61,45%	29,57%	
MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'							
01	PROGRAMMA U.10.01.000 - TRASPORTO FERROVIARIO	100,00%	102,57%	77,08%	84,11%	48,06%	
02	PROGRAMMA U.10.02.000 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	100,00%	102,56%	82,01%	83,21%	79,33%	
03	PROGRAMMA U.10.03.000 - TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	100,00%	103,02%	55,04%	81,23%	20,80%	
04	PROGRAMMA U.10.04.000 - ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	100,00%	220,73%	61,97%	63,40%	0,00%	
05	PROGRAMMA U.10.05.000 - VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	100,00%	111,80%	81,79%	92,01%	35,08%	
06	PROGRAMMA U.10.06.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E IL DIRITTO ALLA MOBILITA'	100,00%	103,55%	74,83%	74,83%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'		100,00%	103,61%	80,14%	83,66%	70,40%	
MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE							
01	PROGRAMMA U.11.01.000 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	100,00%	176,03%	62,79%	71,34%	44,48%	
02	PROGRAMMA U.11.02.000 - INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	100,00%	113,01%	7,63%	25,58%	1,45%	
TOTALE MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE		100,00%	173,21%	61,79%	71,02%	42,70%	
MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA							
01	PROGRAMMA U.12.01.000 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	100,00%	100,34%	87,67%	78,57%	97,07%	
02	PROGRAMMA U.12.02.000 - INTERVENTI PER LA DISABILITA'	100,00%	102,28%	97,45%	99,13%	94,77%	
03	PROGRAMMA U.12.03.000 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI	100,00%	163,52%	3,80%	4,46%	0,00%	
04	PROGRAMMA U.12.04.000 - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	100,00%	108,08%	91,19%	92,88%	70,22%	
05	PROGRAMMA U.12.05.000 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	100,00%	116,69%	86,16%	86,63%	84,30%	
06	PROGRAMMA U.12.06.000 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	100,00%	135,30%	98,84%	97,90%	99,84%	
07	PROGRAMMA U.12.07.000 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	100,00%	108,68%	97,96%	98,39%	97,30%	
08	PROGRAMMA U.12.08.000 - COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	100,00%	126,30%	77,74%	76,02%	81,75%	
09	PROGRAMMA U.12.09.000 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
10	PROGRAMMA U.12.10.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I DIRITTI SOCIALI E LA FAMIGLIA	100,00%	108,63%	77,03%	72,31%	100,00%	
TOTALE MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		100,00%	108,74%	95,00%	94,98%	95,03%	

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)					CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI / PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
		CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: PREVISIONI CASSA / RESIDUI + PREVISIONI INIZIALI + PREVISIONI INIZIALI COMPETENZA - FPV	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: PREVISIONI DEFINITIVE CASSA / RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA - FPV	CAPACITA' DI PAGAMENTO A CONSUNTIVO: (PAGAM. C/ COMPETENZA + PAGAMENTO C/ RESIDUI / IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI)	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/ COMPETENZA / IMPEGNI	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI / PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI	
MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE							
01	PROGRAMMA U.13.01.000 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DELLA	100,00%	100,00%	83,73%	87,09%	45,09%	
04	PROGRAMMA U.13.04.000 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - PIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	100,00%	100,00%	84,66%	100,00%	53,46%	
05	PROGRAMMA U.13.05.000 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	100,00%	100,00%	11,92%	16,41%	11,54%	
07	PROGRAMMA U.13.07.000 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	100,00%	100,00%	31,64%	36,67%	26,77%	
08	PROGRAMMA U.13.08.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DELLA SALUTE	100,00%	100,00%	0,35%	0,00%	0,48%	
TOTALE MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE		100,00%	100,00%	80,12%	86,69%	35,54%	
MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'							
01	PROGRAMMA U.14.01.000 - INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	100,00%	123,42%	42,80%	21,23%	80,15%	
02	PROGRAMMA U.14.02.000 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	100,00%	142,95%	48,59%	70,81%	7,28%	
03	PROGRAMMA U.14.03.000 - RICERCA E INNOVAZIONE	100,00%	161,79%	17,67%	11,97%	23,26%	
05	PROGRAMMA U.14.05.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	100,00%	114,24%	45,26%	30,46%	98,50%	
TOTALE MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'		100,00%	119,75%	39,07%	25,86%	66,14%	
MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE							
01	PROGRAMMA U.15.01.000 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	100,00%	126,83%	96,11%	93,33%	99,26%	
02	PROGRAMMA U.15.02.000 - FORMAZIONE PROFESSIONALE	100,00%	117,91%	59,09%	60,17%	32,36%	
03	PROGRAMMA U.15.03.000 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	100,00%	111,92%	80,82%	92,88%	28,19%	
04	PROGRAMMA U.15.04.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	100,00%	103,89%	70,88%	76,80%	51,27%	
TOTALE MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE		100,00%	108,04%	72,63%	74,41%	66,43%	
MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA							
01	PROGRAMMA U.16.01.000 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	100,00%	119,13%	87,06%	89,36%	77,85%	
02	PROGRAMMA U.16.02.000 - CACCIA E PESCA	100,00%	146,76%	87,42%	88,59%	79,22%	
03	PROGRAMMA U.16.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA	100,00%	130,16%	10,25%	81,42%	8,67%	
TOTALE MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		100,00%	127,60%	31,00%	88,79%	13,46%	
MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE							
01	PROGRAMMA U.17.01.000 - FONTI ENERGETICHE	100,00%	131,00%	47,81%	73,55%	3,15%	
02	PROGRAMMA U.17.02.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	100,00%	113,82%	48,34%	41,25%	56,33%	
TOTALE MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		100,00%	115,01%	48,20%	50,68%	45,08%	
MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI							
01	PROGRAMMA U.18.01.000 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	100,00%	150,33%	46,89%	54,03%	33,37%	
TOTALE MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI		100,00%	150,33%	46,89%	54,03%	33,37%	
MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI							
01	PROGRAMMA U.19.01.000 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	100,00%	113,27%	78,32%	100,00%	0,00%	
02	PROGRAMMA U.19.02.000 - COOPERAZIONE TERRITORIALE	100,00%	111,59%	58,61%	62,78%	45,36%	
TOTALE MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI		100,00%	111,80%	62,89%	71,03%	36,26%	
MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI							
01	PROGRAMMA U.20.01.000 - FONDO DI RISERVA	1090,19%	1663,30%	0,00%	0,00%	0,00%	
03	PROGRAMMA U.20.03.000 - ALTRI FONDI	1,76%	0,49%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		12,61%	15,67%	0,00%	0,00%	0,00%	
MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO							
01	PROGRAMMA U.50.01.000 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)					CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
		CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONE INIZIALE: PREVISIONI INIZIALI CASSA/ RESIDUI +PREVISIONI INIZIALI COMPETENZA - FPV	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: PREVISIONI DEFINITIVE CASSA/ RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA - FPV)	CAPACITA' DI PAGAMENTO A CONSUNTIVO: (PAGAM. C/ COMPETENZA + PAGAMENTO C/ RESIDUI) / (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI)	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/COMPETENZA / IMPEGNI	CAPACITA' DI PAGAMENTO DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI INIZIALI	
02	PROGRAMMA U.50.02.000 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 50 - DERITO PUBBLICO		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	
MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE							
01	PROGRAMMA U.60.01.000 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI							
01	PROGRAMMA U.99.01.000 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	100,00%	100,00%	100,00%	60,31%	38,03%	
02	PROGRAMMA U.99.02.000 - ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		100,00%	100,00%	100,00%	78,85%	38,03%	