

Regione Lazio

Atti della Giunta Regionale e degli Assessori

Deliberazione 25 gennaio 2022, n. 18

Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024. Adozione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" per gli esercizi 2022, 2023 e 2024, 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 ed ai sensi dell'articolo 13 della legge n. 196/2009.

OGGETTO: «Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024. Adozione del “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” per gli esercizi 2022, 2023 e 2024, 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 ed ai sensi dell’articolo 13 della legge n. 196/2009».

LA GIUNTA REGIONALE

- SU PROPOSTA del Vicepresidente, Assessore alla “Programmazione Economica, Bilancio, Demanio e Patrimonio, Rapporti Istituzionali, Rapporti con il Consiglio Regionale, Accordi di Programma e Conferenza di Servizi”;
- 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 dicembre 2021, n. 20, recante: “Legge di stabilità regionale 2022”;
- VISTA la legge regionale 30 dicembre 2021, n. 21, recante: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024”;

- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 30 dicembre 2021, n. 992, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024. Approvazione del "Documento tecnico di accompagnamento", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi, titoli e macroaggregati per le spese”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 30 dicembre 2021, n. 993, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024. Approvazione del "Bilancio finanziario gestionale", ripartito in capitoli di entrata e di spesa ed assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 18 gennaio 2022, n. 8, concernente: “Indirizzi per la gestione del bilancio regionale 2022-2024 ed approvazione del bilancio reticolare, ai sensi degli articoli 30, 31 e 32, della legge regionale 12 agosto 2020, n. 11”;
- 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, concernente il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, 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 concernente la programmazione di bilancio, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, laddove il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio è definito 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 concernente la programmazione di bilancio, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 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 degli indicatori di bilancio, 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, comma 1, della legge n. 196/2009, ai sensi del quale la Regione provvede ad inserire in una banca dati unitaria, denominata Banca dati delle pubbliche amministrazioni (BDAP) ed istituita presso il Ministero dell'economia e delle finanze, i dati concernenti i bilanci di previsione, le relative variazioni, i conti consuntivi e quelli relativi alle operazioni gestionali;

- VISTO l'articolo 13, comma 3, della legge n. 196/2009, ai sensi del quale l'acquisizione dei dati 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 (BDAP) di cui all'articolo 13, della legge n. 196/2009, gestita dal Dipartimento della Ragioneria dello Stato del Ministero dell'economia e delle finanze;
- VISTO l'articolo 1, comma 1, lettera e), del decreto 12 maggio 2016, ai sensi del quale la Regione trasmette alla Banca dati delle pubbliche amministrazioni (BDAP) il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio di cui all'articolo 18-bis del d.lgs. n. 118/2011;
- CONSIDERATO che, ai sensi del più volte citato decreto 12 maggio 2016, la trasmissione avviene nel rispetto delle modalità e dei tempi previsti ai sensi degli articoli 4 e 5 del predetto decreto e, nel caso del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, entro 30 giorni dall'approvazione del piano medesimo;
- 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), concernente gli obblighi di pubblicazione per le pubbliche amministrazioni 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 l'articolo 53, comma 1, lettera i), del d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33, ha abrogato l'articolo 11 del d.lgs. 27 ottobre 2009, n. 150, che aveva introdotto, per le pubbliche amministrazioni, l'obbligo di pubblicazione nell'ambito di un'apposita sezione del sito internet istituzionale denominata "Trasparenza, valutazione e merito", prevedendo, in sua sostituzione, che il predetto obbligo di pubblicazione avvenga in un'apposita sezione del sito internet istituzionale denominata "Amministrazione trasparente";
- RITENUTO necessario adottare il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, nel rispetto degli schemi di cui all'allegato 1, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, suddivisi negli schemi 1-a, 1-b e 1-c, ai sensi dell'articolo 18-bis del d.lgs. n. 118/2011 e del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015;
- 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 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;
 - 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, nel rispetto dei criteri e delle modalità previsti dal decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 12 maggio 2016,

D E L I B E R A

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

1. di adottare il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio per gli esercizi 2022, 2023 e 2024, composto dagli schemi di cui all’allegato 1, facente parte integrante e sostanziale del presente atto, suddiviso negli schemi 1-a, 1-b e 1-c, concernenti, rispettivamente, gli indicatori sintetici, gli indicatori analitici relativi alla composizione delle entrate e la capacità di riscossione e gli indicatori analitici relativi alla composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell’amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento, ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del d.lgs. n. 118/2011;
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 e nel rispetto dell’articolo 29 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, nel rispetto dei criteri e delle modalità previsti dal 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.

Piano degli indicatori e dei risultati attesi
di bilancio per gli esercizi 2022, 2023 e 2024

Allegato 1

- **Schema 1-a:** Indicatori sintetici
- **Schema 1-b:** Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
- **Schema 1-c:** Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

ALLEGATO 1-A

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 E 2024, APPROVATO IL 30 DICEMBRE 2021
INDICATORI SINTETICI**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)																		
		TOTALE MISSIONI					SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE													
		2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024										
1	Rigidità strutturale di bilancio																			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti (*)	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + IRAP] / [Raccolta di entrate (Macroaggregato 1.1 + FPV spesa corrente) + E.1.01.04.00.000 "Entrate correnti"] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità del DL 35/2013) (*)	37,04%	39,10%	39,14%	2,07%	2,53%	2,53%	35,57%	36,56%	36,61%									
2	Entrate correnti																			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	98,02%	97,70%	97,83%															
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	87,30%																	
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	83,52%	83,24%	83,36%															
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	74,54%																	
3	Spese di personale																			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa corrente) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	2,31%	2,40%	2,50%	0,08%	0,08%	0,09%	2,23%	2,32%	2,42%									
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decennata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro flessibile</i>	Stanziamenti di competenza (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) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	22,07%	21,81%	21,37%	0,77%	0,76%	0,75%	21,30%	21,05%	20,62%									
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile <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>	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/ Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,21%	0,18%	0,17%	0,01%	0,01%	0,01%	0,20%	0,17%	0,17%									
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	62,22 €	63,81 €	66,34 €	2,16 €	2,22 €	2,32 €	60,06 €	61,59 €	64,02 €									
4	Externalizzazione dei servizi																			
4.1	Indicatore di externalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	5,07%	5,59%	5,62%	0,00%	0,00%	0,00%	5,07%	5,59%	5,62%									
5	Interessi passivi																			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	3,84%	3,69%	3,55%	1,60%	1,46%	1,40%	2,24%	2,23%	2,15%									
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,02%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,02%	0,02%									

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)																					
		TOTALE MISSIONI					SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE					TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13											
		2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024										
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziam. di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziam. di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"										0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%					
6	Investimenti																						
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV										8,23%	7,02%	4,64%	0,73%	0,26%	0,15%	7,50%	6,76%	4,49%			
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziam. di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)										43,96 €	30,92 €	19,70 €	0,77 €	0,52 €	0,52 €	43,19 €	30,40 €	19,17 €			
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)										198,92 €	170,40 €	109,95 €	20,76 €	6,79 €	3,65 €	178,16 €	163,60 €	106,30 €			
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)										242,88 €	201,32 €	129,64 €	21,53 €	7,32 €	4,17 €	221,36 €	194,00 €	125,48 €			
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)										8,04%	4,15%	6,77%	0,33%	0,04%	0,00%	7,69%	4,11%	6,77%			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)										0,00%	0,00%	0,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,86%			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziam. di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di esecuzione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)										51,01%	26,00%	33,65%	2,48%	2,72%	1,87%	48,53%	23,28%	31,78%			
7	Debiti non finanziari																						
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziam. di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")										100,00%			100,00%			100,00%					
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziam. di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]										100,00%			100,00%			100,00%					
8	Debiti finanziari																						
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)										2,00%	3,62%	3,82%	0,96%	1,53%	1,59%	1,04%	2,09%	2,23%			
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziam. di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000))] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate										6,64%	8,81%	8,85%	2,94%	3,63%	3,61%	3,70%	5,18%	5,24%			
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)										3,943,22 €	3,990,62 €	3,990,88 €	1,607,16 €	1,571,62 €	1,512,82 €	2,336,06 €	2,419,00 €	2,388,07 €			
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)																						
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)																					
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)																					
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)																					
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)																					
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente																						

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)														
		TOTALE MISSIONI					SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE					TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13				
		2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)														
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)														
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	REGIONE LAZIO: l'indicatore non si calcola in quanto il patrimonio netto di cui alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo 2020 è negativo.														
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate														
11	Fondo pluriennale vincolato	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto/Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto														
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio <i>(Per il FPV, riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i>														
12	Partite di giro e conto terzi	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate														
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	<i>(al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)</i>														
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo 1 della spesa <i>(al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)</i>														

(*) Al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano il debito di finanziamento e pari alla Lettera D) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2013.
- (2) L'indicatore si elabora solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativa. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e il disavanzo da debito autorizzato e non contratto.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A, riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) 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
 BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 E 2024, APPROVATO IL 30 DICEMBRE 2021
 INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E LA CAPACITÀ DI RISCOSSIONE

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE (DATI PERCENTUALI)					PERCENTUALE RISCOSSIONE ENTRATE	
		ESERCIZIO 2022: PREVISIONI / COMPETENZA / TOTALE PREVISIONI / COMPETENZA	ESERCIZIO 2023: PREVISIONI / COMPETENZA / TOTALE PREVISIONI / COMPETENZA	ESERCIZIO 2024: PREVISIONI / COMPETENZA / TOTALE PREVISIONI / COMPETENZA	MEDIA ACCERTAMENTI NEI TRE ESERCIZI PRECEDENTI / MEDIA TOTALE ACCERTAMENTI NEI TRE ESERCIZI PRECEDENTI (C)	PREVISIONI CASSA ESERCIZIO 2022 / (PREVISIONI / COMPETENZA + RESIDUI) ESERCIZIO 2022	MEDIA RISCOSSIONI NEI TRE ESERCIZI PRECEDENTI / MEDIA ACCERTAMENTI NEI TRE ESERCIZI PRECEDENTI (C)	
TITOLO 1:	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>							
10101	TIPOLOGIA 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	10,72%	11,79%	11,82%	11,02%	73,92%	69,78%	
10102	TIPOLOGIA 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	42,49%	46,08%	46,88%	51,89%	99,56%	95,32%	
10103	TIPOLOGIA 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
10104	TIPOLOGIA 104: Compartecipazioni di tributi	2,38%	2,63%	2,73%	2,96%	100,00%	99,03%	
10301	TIPOLOGIA 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
10000	TOTALE TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	55,59%	60,50%	61,44%	65,87%	92,99%	91,21%	
TITOLO 2:	<i>Trasferimenti correnti</i>							
20101	TIPOLOGIA 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,12%	4,37%	4,39%	7,08%	100,00%	84,37%	
20102	TIPOLOGIA 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	89,71%	
20103	TIPOLOGIA 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,81%	0,88%	0,89%	0,50%	100,00%	81,01%	
20104	TIPOLOGIA 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	40,87%	
20105	TIPOLOGIA 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,42%	0,46%	0,48%	0,56%	100,00%	0,49%	
20000	TOTALE TITOLO 2: Trasferimenti correnti	5,35%	5,71%	5,76%	8,14%	100,00%	78,42%	
TITOLO 3:	<i>Entrate extratributarie</i>							
30100	TIPOLOGIA 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,12%	0,13%	0,13%	0,27%	100,00%	51,44%	
30200	TIPOLOGIA 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,02%	0,02%	0,02%	0,02%	100,00%	97,06%	
30300	TIPOLOGIA 300: Interessi attivi	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	100,00%	100,00%	
30400	TIPOLOGIA 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,26%	0,00%	100,00%	
30500	TIPOLOGIA 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,63%	0,79%	0,87%	0,44%	100,00%	69,02%	
30000	TOTALE TITOLO 3: Entrate extratributarie	0,77%	0,94%	1,02%	1,04%	100,00%	74,30%	
TITOLO 4:	<i>Entrate in conto capitale</i>							
40100	TIPOLOGIA 100: Tributi in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	
40200	TIPOLOGIA 200: Contributi agli investimenti	3,55%	3,48%	2,19%	1,13%	100,00%	20,28%	
40300	TIPOLOGIA 300: Altri Trasferimenti in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
40400	TIPOLOGIA 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,01%	0,01%	0,01%	0,04%	100,00%	99,54%	
40500	TIPOLOGIA 500: Altre entrate in conto capitale	0,03%	0,03%	0,00%	0,01%	100,00%	69,57%	
40000	TOTALE TITOLO 4: Entrate in conto capitale	3,59%	3,52%	2,20%	1,18%	100,00%	23,24%	
TITOLO 5:	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>							
50100	TIPOLOGIA 100: Alienazione di attività finanziarie	0,17%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	99,89%	
50200	TIPOLOGIA 200: Riscossione crediti di breve termine	0,18%	0,04%	0,05%	0,15%	100,00%	78,23%	
50300	TIPOLOGIA 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,00%	
50400	TIPOLOGIA 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	
50000	TOTALE TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,35%	0,04%	0,06%	0,16%	100,00%	78,53%	
TITOLO 6:	<i>Accensione Prestiti</i>							
60100	TIPOLOGIA 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
60200	TIPOLOGIA 200: Accensione prestiti a breve termine	2,72%	1,25%	1,06%	3,92%	100,00%	100,00%	
60300	TIPOLOGIA 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
60400	TIPOLOGIA 400: Altre forme di indebitamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
60000	TOTALE TITOLO 6: Accensione Prestiti	2,72%	1,25%	1,06%	3,92%	100,00%	100,00%	

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE (DATI PERCENTUALI)				PERCENTUALE RISCOSSIONE ENTRATE	
		ESERCIZIO 2022: PREVISIONI COMPETENZA / TOTALE PREVISIONI COMPETENZA	ESERCIZIO 2023: PREVISIONI COMPETENZA / TOTALE PREVISIONI COMPETENZA	ESERCIZIO 2024: PREVISIONI COMPETENZA / TOTALE PREVISIONI COMPETENZA	MEDIA ACCERTAMENTI NEI TRE ESERCIZI PRECEDENTI / MEDIA TOTALE ACCERTAMENTI NEI TRE ESERCIZI PRECEDENTI (*)	PREVISIONI CASSA ESERCIZIO 2022 / (PREVISIONI COMPETENZA + RESIDUI) ESERCIZIO 2022	MEDIA RISCOSSIONI NEI TRE ESERCIZI PRECEDENTI / MEDIA ACCERTAMENTI NEI TRE ESERCIZI PRECEDENTI (*)
TITOLO 7:	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>						
70100	TIPOLOGIA 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,56%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%
70000	TOTALE TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,56%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%
TITOLO 9:	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>						
90100	TIPOLOGIA 100: Entrate per partite di giro	26,00%	27,98%	28,38%	19,64%	100,00%	97,43%
90200	TIPOLOGIA 200: Entrate per conto terzi	0,07%	0,07%	0,07%	0,05%	100,00%	97,73%
90000	TOTALE TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	26,07%	28,05%	28,45%	19,70%	100,00%	97,43%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	96,32%	90,74%

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

ALLEGATO 1-C

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 E 2024, APPROVATO IL 30 DICEMBRE 2021
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI E LA CAPACITÀ DELL'AMMINISTRAZIONE DI PAGARE I DEBITI NEGLI ESERCIZI DI RIFERIMENTO

	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 E 2024 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
	ESERCIZIO 2022					ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024				
	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/TOTALE	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: PREVISIONI CASSA / (PREVISIONI COMPETENZA - FPV + RESIDUI)	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/TOTALE	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: MEDIA (PAGAMI C/COMP + PAGAMI C/RESIDUI)/MEDIA (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI)	
MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE															
01 PROGRAMMA U.01.01.000 - ORGANI ISTITUZIONALI	0,22%	0,00%	100,00%	0,23%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,25%	0,00%	100,00%	0,00%	0,08%	66,94%	
02 PROGRAMMA U.01.02.000 - SEGRETERIA GENERALE	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	77,15%	
03 PROGRAMMA U.01.03.000 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	1,13%	98,44%	73,99%	1,30%	100,00%	73,99%	100,00%	0,52%	0,52%	100,00%	100,00%	2,07%	2,07%	64,06%	
04 PROGRAMMA U.01.04.000 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,16%	0,00%	100,00%	0,15%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,14%	0,00%	100,00%	0,00%	0,01%	44,02%	
05 PROGRAMMA U.01.05.000 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,00%	0,01%	65,87%	
06 PROGRAMMA U.01.06.000 - UFFICIO TECNICO	0,07%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,10%	0,00%	100,00%	0,00%	0,06%	56,10%	
07 PROGRAMMA U.01.07.000 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,05%	99,50%	
08 PROGRAMMA U.01.08.000 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,06%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,00%	100,00%	0,00%	1,75%	63,76%	
09 PROGRAMMA U.01.09.000 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
10 PROGRAMMA U.01.10.000 - RISORSE UMANE	1,12%	0,00%	100,00%	1,20%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	1,27%	0,00%	100,00%	0,00%	5,20%	90,08%	
11 PROGRAMMA U.01.11.000 - ALTRI SERVIZI GENERALI	0,04%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%	100,00%	0,00%	0,61%	72,23%	
12 PROGRAMMA U.01.12.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	1,31%	93,92%	
TOTALE MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	2,82%	98,44%	90,27%	3,15%	100,00%	90,27%	100,00%	2,37%	2,37%	100,00%	100,00%	11,72%	73,92%		
MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA															
01 PROGRAMMA U.02.01.000 - UFFICI GIUDIZIARI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
02 PROGRAMMA U.02.02.000 - CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,03%	38,78%		
03 PROGRAMMA U.02.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA GIUSTIZIA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	38,78%		
MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA															
01 PROGRAMMA U.03.01.000 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,02%	20,63%		
02 PROGRAMMA U.03.02.000 - SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,21%	41,67%		
03 PROGRAMMA U.03.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA GIUSTIZIA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,23%	39,20%		
MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO															
01 PROGRAMMA U.04.01.000 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
02 PROGRAMMA U.04.02.000 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 E 2024 (dati percentuali)												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
	ESERCIZIO 2022				ESERCIZIO 2023				ESERCIZIO 2024				INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: MEDIA (IMPEGNI + FPV)/MEDIA (TOTALE IMPEGNI + TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: MEDIA/FPV: MEDIA TOTALE FPV	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: MEDIA (PAGAM. C/COMP + PAGAM. C/RESIDUI)/MEDIA (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI)
	INCIDENZA MISSIONE/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: PREVISIONI CASSA/ (PREVISIONI COMPETENZA - FPV + RESIDUI)	INCIDENZA MISSIONE/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE						
03 PROGRAMMA U.04.03.000 - EDILIZIA SCOLASTICA	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,06%	0,87%	47,08%	
04 PROGRAMMA U.04.04.000 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,21%	0,00%	100,00%	0,21%	0,00%	100,00%	0,21%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,37%	1,31%	88,37%	
05 PROGRAMMA U.04.05.000 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	71,70%	
06 PROGRAMMA U.04.06.000 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,10%	1,31%	77,91%	
07 PROGRAMMA U.04.07.000 - DIRITTO ALLO STUDIO	0,03%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,11%	0,76%	70,97%	
08 PROGRAMMA U.04.08.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER ISTRUZIONE E IL DIRITTO ALLO STUDIO	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	0,28%	0,00%	100,00%	0,27%	0,00%	100,00%	0,28%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,65%	4,24%	78,64%	
MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI															
01 PROGRAMMA U.05.01.000 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,06%	0,00%	100,00%	0,07%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,18%	2,35%	79,34%	
02 PROGRAMMA U.05.02.000 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,15%	0,00%	100,00%	0,12%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,16%	0,76%	70,08%	
03 PROGRAMMA U.05.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,07%	0,75%	71,33%	
TOTALE MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	0,21%	0,00%	100,00%	0,19%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,41%	3,86%	73,59%	
MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO															
01 PROGRAMMA U.06.01.000 - SPORT E TEMPO LIBERO	0,03%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,06%	0,66%	48,41%	
02 PROGRAMMA U.06.02.000 - GIOVANI	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,90%	49,23%	
03 PROGRAMMA U.06.03.000 - 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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,03%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,09%	1,55%	48,58%	
MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO															
01 PROGRAMMA U.07.01.000 - SVILUPPO E LA VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,06%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,07%	0,60%	78,38%	
02 PROGRAMMA U.07.02.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO	0,06%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,07%	0,60%	78,38%	
MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA															
01 PROGRAMMA U.08.01.000 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,03%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,08%	1,64%	55,40%	
02 PROGRAMMA U.08.02.000 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,34%	0,00%	100,00%	0,19%	0,00%	100,00%	0,17%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,64%	14,92%	37,75%	
03 PROGRAMMA U.08.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ASSETTO DEL TERRITORIO E L'EDILIZIA ABITATIVA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,37%	0,00%	100,00%	0,21%	0,00%	100,00%	0,19%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,72%	16,56%	40,22%	
MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE															
01 PROGRAMMA U.09.01.000 - DIFESA DEL SUOLO	0,10%	0,00%	100,00%	0,07%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,25%	4,34%	68,72%	

	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 E 2024 (dati percentuali)											MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
	ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: MEDIA (IMPEGNI + FPV)/MEDIA (TOTALE IMPEGNI + TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: MEDIA/FPV: MEDIA TOTALE FPV	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: MEDIA (PAGAM. C/COMP + PAGAM. C/RESIDUI)/MEDIA (IMPEGNI + DEFINITIVI)	
	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: PREVISIONI CASSA/COMPETENZA-FPV + RESIDUI	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE						
02	PROGRAMMA U.09.02.000 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,04%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,12%	0,13%	88,35%	
03	PROGRAMMA U.09.03.000 - RIFIUTI	0,11%	0,00%	100,00%	0,12%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,19%	3,93%	23,10%	
04	PROGRAMMA U.09.04.000 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,06%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,15%	1,24%	60,22%	
05	PROGRAMMA U.09.05.000 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,05%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,05%	0,22%	74,47%	
06	PROGRAMMA U.09.06.000 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,12%	53,63%	
07	PROGRAMMA U.09.07.000 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,04%	0,03%	87,62%	
08	PROGRAMMA U.09.08.000 - QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,62%	61,52%	
09	PROGRAMMA U.09.09.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E L'AMBIENTE	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,07%	0,73%	90,05%	
	TOTALE MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,39%	0,00%	100,00%	0,35%	0,00%	0,24%	0,00%	0,00%	0,93%	11,37%	63,90%	
	MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ												
01	PROGRAMMA U.10.01.000 - TRASPORTO FERROVIARIO	1,94%	0,00%	100,00%	1,34%	0,00%	1,16%	0,00%	0,00%	1,56%	3,50%	82,43%	
02	PROGRAMMA U.10.02.000 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	2,24%	0,00%	100,00%	2,32%	0,00%	2,43%	0,00%	0,00%	3,61%	1,05%	74,35%	
03	PROGRAMMA U.10.03.000 - TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,06%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,09%	0,10%	61,50%	
04	PROGRAMMA U.10.04.000 - ALTRE MODALITÀ DI TRASPORTO	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,63%	95,37%	
05	PROGRAMMA U.10.05.000 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI	0,47%	0,00%	100,00%	0,44%	0,00%	0,41%	0,00%	0,00%	0,47%	1,25%	78,98%	
06	PROGRAMMA U.10.06.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E IL DIRITTO ALLA MOBILITÀ	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,06%	0,31%	98,31%	
	TOTALE MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	4,72%	0,00%	100,00%	4,17%	0,00%	4,03%	0,00%	0,00%	5,80%	6,84%	76,57%	
	MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE												
01	PROGRAMMA U.11.01.000 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,06%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,29%	5,11%	66,17%	
02	PROGRAMMA U.11.02.000 - INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	78,30%	
03	PROGRAMMA U.11.03.000 - 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%	0,00%	0,00%	0,00%	
	TOTALE MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE	0,07%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,31%	5,11%	67,55%	
	MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA												
01	PROGRAMMA U.12.01.000 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILINIDO	0,06%	0,00%	100,00%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	0,11%	0,23%	62,79%	
02	PROGRAMMA U.12.02.000 - INTERVENTI PER LA DISABILITÀ	0,39%	0,00%	100,00%	0,39%	0,00%	0,40%	0,00%	0,00%	0,53%	0,55%	64,46%	
03	PROGRAMMA U.12.03.000 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,39%	50,13%	
04	PROGRAMMA U.12.04.000 - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,04%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,18%	1,11%	66,64%	
05	PROGRAMMA U.12.05.000 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,08%	0,21%	80,08%	
06	PROGRAMMA U.12.06.000 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,18%	1,85%	96,06%	
07	PROGRAMMA U.12.07.000 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO-SANITARI E SOCIALI	0,22%	0,00%	100,00%	0,23%	0,00%	0,23%	0,00%	0,00%	0,33%	1,20%	71,18%	

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 E 2024 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)							
	ESERCIZIO 2022					ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024					INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: MEDIA (IMPEGNI + FPV)/MEDIA (TOTALE IMPEGNI + TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: MEDIA FPV/MEDIA TOTALE FPV	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: MEDIA (PAGAM. C/COMP + PAGAM. C/RESIDUI)/MEDIA (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI)
	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: PREVISIONI CASSA/PREVISIONI COMPETENZA-FPV + RESIDUI	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE	100,00%	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE	100,00%	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE	0,00%	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE	0,00%			
08	PROGRAMMA U1.12.08.000 - COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,43%	36,65%
09	PROGRAMMA U1.12.09.000 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%
10	PROGRAMMA U1.12.10.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I DIRITTI SOCIALI E LA FAMIGLIA	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,18%	0,38%	83,64%	
TOTALE MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA																		
MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE																		
01	PROGRAMMA U1.13.01.000 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEL LEA	35,66%	0,00%	100,00%	37,55%	0,00%	100,00%	38,39%	0,00%	100,00%	38,39%	0,00%	100,00%	54,42%	0,00%	0,00%	0,00%	86,55%
02	PROGRAMMA U1.13.02.000 - 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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03	PROGRAMMA U1.13.03.000 - 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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
04	PROGRAMMA U1.13.04.000 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	1,84%	0,00%	100,00%	2,45%	0,00%	100,00%	2,49%	0,00%	100,00%	2,49%	0,00%	100,00%	3,64%	0,00%	0,00%	0,00%	81,80%
05	PROGRAMMA U1.13.05.000 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	0,37%	0,00%	100,00%	0,13%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	100,00%	0,47%	0,00%	0,00%	0,00%	11,89%
06	PROGRAMMA U1.13.06.000 - 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%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
07	PROGRAMMA U1.13.07.000 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,19%	0,00%	100,00%	0,19%	0,00%	100,00%	0,19%	0,00%	100,00%	0,19%	0,00%	100,00%	0,33%	0,00%	0,00%	0,00%	47,45%
08	PROGRAMMA U1.13.08.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DELLA SALUTE	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,17%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE																		
MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'																		
01	PROGRAMMA U1.14.01.000 - INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	0,09%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,02%	0,00%	100,00%	0,18%	0,00%	0,00%	1,69%	80,27%
02	PROGRAMMA U1.14.02.000 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,02%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,52%	69,47%
03	PROGRAMMA U1.14.03.000 - RICERCA E INNOVAZIONE	0,05%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	100,00%	0,27%	0,00%	0,00%	6,21%	71,11%
04	PROGRAMMA U1.14.04.000 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
05	PROGRAMMA U1.14.05.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	1,02%	0,00%	100,00%	1,01%	0,00%	100,00%	1,04%	0,00%	100,00%	1,04%	0,00%	100,00%	0,67%	0,00%	0,00%	3,01%	89,48%
TOTALE MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'																		
MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE																		
01	PROGRAMMA U1.15.01.000 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,09%	1,56%	100,00%	0,08%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	100,00%	0,29%	0,00%	0,00%	3,95%	91,67%
02	PROGRAMMA U1.15.02.000 - FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,09%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	100,00%	0,35%	0,00%	0,00%	2,46%	84,71%
03	PROGRAMMA U1.15.03.000 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,05%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	100,00%	0,03%	0,00%	100,00%	0,08%	0,00%	0,00%	0,69%	78,38%
04	PROGRAMMA U1.15.04.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,83%	0,00%	100,00%	0,89%	0,00%	100,00%	0,92%	0,00%	100,00%	0,92%	0,00%	100,00%	0,76%	0,00%	0,00%	5,54%	81,81%

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 E 2024 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)				
	ESERCIZIO 2022					ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024		INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: MEDIA (IMPEGNI + FPV)/MEDIA (TOTALE IMPEGNI + TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: MEDIA FPV/MEDIA TOTALE FPV	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: MEDIA (PAGAMI. C/COMP. + PAGAMI. C/RESIDUI)/MEDIA (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI)
	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE	PREVISIONI MISSIONI	COMPETENZA - FPV + RESIDUI	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: PREVISIONI CASSA/COMPETENZA - FPV + RESIDUI	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE	PREVISIONI MISSIONI	COMPETENZA - FPV + RESIDUI	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: PREVISIONI CASSA/COMPETENZA - FPV + RESIDUI	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: STANZIAMENTO/TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: STANZIAMENTO FPV/PREVISIONE FPV TOTALE			
TOTALE MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1,05%	1,56%	100,00%	1,10%	0,00%	1,12%	0,00%	100,00%	1,47%	0,00%	1,47%	0,00%	100,00%	12,64%	83,74%
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%	100,00%	0,06%	0,00%	0,04%	0,00%	100,00%	0,14%	0,00%	0,14%	0,00%	100,00%	0,43%	94,19%
02 PROGRAMMA U.16.02.000 - CACCIA E PESCA	0,01%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,13%	91,87%
03 PROGRAMMA U.16.03.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA	0,07%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	0,08%	0,00%	100,00%	0,33%	0,00%	0,33%	0,00%	100,00%	3,56%	9,07%
TOTALE MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,15%	0,00%	100,00%	0,15%	0,00%	0,12%	0,00%	100,00%	0,48%	0,00%	0,48%	0,00%	100,00%	4,13%	41,99%
MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE															
01 PROGRAMMA U.17.01.000 - FONTI ENERGETICHE	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,13%	67,61%
02 PROGRAMMA U.17.02.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	100,00%	0,63%	84,88%
TOTALE MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,01%	0,00%	100,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,05%	0,00%	100,00%	0,76%	81,83%
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%	100,00%	0,09%	0,00%	0,08%	0,00%	100,00%	0,17%	0,00%	0,17%	0,00%	100,00%	2,49%	57,62%
02 PROGRAMMA U.18.02.000 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LE RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,16%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	0,08%	0,00%	100,00%	0,17%	0,00%	0,17%	0,00%	100,00%	2,49%	57,62%
MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI															
01 PROGRAMMA U.19.01.000 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,02%	81,30%
02 PROGRAMMA U.19.02.000 - COOPERAZIONE TERRITORIALE	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,02%	67,90%
TOTALE MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,03%	76,90%
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI															
01 PROGRAMMA U.20.01.000 - FONDO DI RISERVA	0,23%	0,00%	100,00%	0,10%	0,00%	0,10%	0,00%	100,00%	0,10%	0,00%	0,10%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
02 PROGRAMMA U.20.02.000 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ	0,11%	0,00%	0,00%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 PROGRAMMA U.20.03.000 - ALTRI FONDI	22,70%	0,00%	1,76%	23,87%	0,00%	23,74%	0,00%	1,76%	23,87%	0,00%	23,74%	0,00%	1,76%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	23,04%	0,00%	2,73%	24,03%	0,00%	23,89%	0,00%	2,73%	24,03%	0,00%	23,89%	0,00%	2,73%	0,00%	0,00%
MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO															
01 PROGRAMMA U.50.01.000 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	1,05%	0,00%	100,00%	1,11%	0,00%	1,10%	0,00%	100,00%	1,86%	0,00%	1,86%	0,00%	100,00%	0,00%	99,99%
02 PROGRAMMA U.50.02.000 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,62%	0,00%	100,00%	1,42%	0,00%	1,52%	0,00%	100,00%	2,19%	0,00%	2,19%	0,00%	100,00%	0,00%	100,00%
TOTALE MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO	1,67%	0,00%	100,00%	2,54%	0,00%	2,62%	0,00%	100,00%	4,05%	0,00%	4,05%	0,00%	100,00%	0,00%	100,00%

	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023 E 2024 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)														
	ESERCIZIO 2022					ESERCIZIO 2023					ESERCIZIO 2024					INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: MEDIA (IMPEGNI + FPV)/MEDIA (TOTALE IMPEGNI + TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: MEDIA/FPV: MEDIA TOTALE FPV	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: MEDIA (PAGAM. C/COMP + PAGAM. C/RESIDUI)/MEDIA (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI)							
	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: PREVISIONI CASSA / (PREVISIONI COMPETENZA - FPV + RESIDUI)	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/PROGRAMMA: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE														
MISSIONI E PROGRAMMI																									
MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE																									
01	PROGRAMMA U.60.01.000 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	4,39%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	64,28%										
TOTALE MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE													4,39%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	64,28%
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI																									
01	PROGRAMMA U.99.01.000 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	11,50%	0,00%	100,00%	11,95%	0,00%	100,00%	12,16%	0,00%	0,00%	0,00%	11,69%	0,00%	0,00%	80,67%										
02	PROGRAMMA U.99.02.000 - ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	9,07%	0,00%	100,00%	9,56%	0,00%	100,00%	9,78%	0,00%	0,00%	0,00%	7,84%	0,00%	0,00%	100,00%										
TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI													20,57%	0,00%	100,00%	21,51%	0,00%	100,00%	21,93%	0,00%	100,00%	19,54%	0,00%	0,00%	87,71%

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.