

Deliberazione della Giunta Regionale 30 agosto 2019, n. 17-224

**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio relativo al Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2018.**

A relazione dell'Assessore Tronzano:

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

richiamato che:

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

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

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

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

richiamata la legge regionale 7 agosto 2019, n. 20, con la quale è stato approvato il Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2018 della Regione Piemonte;

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

vista la DGR 12-5546 del 29 agosto 2017 ai fini del visto preventivo di regolarità contabile;

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

Tutto ciò premesso e considerato;

la Giunta regionale, unanime,

*delibera*

- di approvare il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" relativo al rendiconto generale 2018 della Regione Piemonte predisposto ai sensi degli articoli 41 e 18bis del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 9 dicembre 2015 allegato alla presente deliberazione, quale parte integrante e sostanziale;
- di dare atto che il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" sia pubblicato sul sito Internet della Regione Piemonte nella sezione "Trasparenza, valutazione e merito" nei modi stabiliti dalla legge;
- di trasmettere la presente deliberazione al Consiglio regionale.

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

(omissis)

Allegato

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>				
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate + Utilizzo Fondo Anticipazione DL 35/2013)	7,48%		
<b>2 Entrate correnti</b>				
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	101,72%		
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	97,73%		
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	92,57%		
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	88,94%		
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	62,73%		
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	62,34%		
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "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	55,97%		
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	55,63%		
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>				
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00%		
3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00%		

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
<b>4 Spese di personale</b>				
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	1,79%		
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale  Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	27,23%		
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale  Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.10.000 "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)	2,24%		
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	43,89		
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>				
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I	0,37%	0,03%	1,82%
<b>6 Interessi passivi</b>				
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	1,20%	0,00%	1,20%
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,01%	0,00%	0,01%
<b>7 Investimenti</b>				
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	2,43%	0,09%	10,66%
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	8,89	0,01	8,88
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	51,88	1,75	50,13
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	60,77	1,76	59,00
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	75,11%		
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	1,18%		
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	8,93%		
<b>8 Analisi dei residui</b>				
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	41,69%	30,69%	73,10%
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	33,11%	4,83%	42,02%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	18,26%	0,00%	18,26%
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	38,34%		
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	68,09%		
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	53,31%		
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>				
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	26,05%	5,22%	76,05%
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	10,54%	1,89%	50,39%
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	86,89%	92,97%	52,91%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	42,24%	33,30%	64,45%
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	26,00	4,78	28,77
<b>10 Debiti finanziari</b>				
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%		
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	3,55%		
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	2,93%		
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1.254,64		
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>				
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)			
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)			

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)		
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)		
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>				
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso	4,69%	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	-4,69%	
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	-99,64%	
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	2,92%	
12.5	Quota disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (solo per le Regioni)	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto/Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione presunto	0,00%	
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>				
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,57%	
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%	
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%	
<b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>				
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	77,72%	
<b>15 Partite di giro e conto terzi</b>				
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate  (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	1,71%	



## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa  (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)	2,97%		

## Piano degli indicatori di bilancio

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

Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
<b>TITOLO 1</b>	<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	11,16%	10,89%	12,34%	100,00%	100,00%	62,97%	63,91%	60,68%
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	55,90%	53,85%	60,20%	100,00%	100,00%	68,23%	86,15%	20,67%
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,02%	0,02%	0,02%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,44%	0,43%	0,50%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>10000</b>	<b>TOTALE Titolo 1: ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>	<b>67,53%</b>	<b>65,19%</b>	<b>73,05%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>67,48%</b>	<b>82,49%</b>	<b>27,99%</b>
<b>TITOLO 2</b>	<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,02%	5,61%	5,84%	100,00%	100,00%	67,79%	79,39%	50,11%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,70%	0,77%	0,59%	100,00%	100,00%	99,62%	100,00%	0,32%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,05%	0,06%	100,00%	100,00%	29,62%	29,93%	0,00%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,67%	0,94%	0,58%	100,00%	100,00%	50,69%	54,60%	48,04%
<b>20000</b>	<b>TOTALE Titolo 2: TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>5,39%</b>	<b>7,37%</b>	<b>7,07%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>67,13%</b>	<b>78,69%</b>	<b>49,70%</b>

## Piano degli indicatori di bilancio

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

Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
<b>TITOLO 3</b>	<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,91%	1,95%	2,17%	100,00%	100,00%	9,07%	22,10%	0,57%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,32%	0,14%	0,37%	100,00%	100,00%	78,96%	97,10%	0,52%
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,03%	0,06%	0,04%	100,00%	100,00%	76,01%	77,46%	1,06%
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,02%	1,51%	1,36%	100,00%	100,00%	23,43%	59,98%	6,80%
<b>30000</b>	<b>TOTALE Titolo 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	3,28%	3,67%	3,95%	100,00%	100,00%	18,53%	42,93%	3,48%
<b>TITOLO 4</b>	<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,70%	1,11%	0,34%	100,00%	100,00%	46,86%	54,15%	43,62%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	1,18%	1,44%	1,19%	100,00%	100,00%	51,89%	31,13%	85,50%
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,36%	0,05%	0,01%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,10%	0,19%	0,17%	100,00%	100,00%	59,62%	32,26%	100,00%
<b>40000</b>	<b>TOTALE Titolo 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	2,35%	2,79%	1,71%	100,00%	100,00%	51,03%	36,25%	66,70%



## Piano degli indicatori di bilancio

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

Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
<b>TITOLO 9</b>	<b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	16,52%	15,91%	12,08%	100,00%	100,00%	92,49%	93,74%	66,18%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,02%	0,06%	0,04%	100,00%	100,00%	99,88%	99,88%	99,98%
<b>90000</b>	<b>TOTALE Titolo 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	16,54%	15,97%	12,13%	100,00%	100,00%	92,52%	93,76%	66,19%
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	79,12%	66,09%	81,58%	28,56%



## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza							
01 Polizia locale e amministrativa	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio							
01 Istruzione prescolastica	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,02%	0,00%	0,02%	0,85%	0,04%	0,85%	0,00%
04 Istruzione universitaria	0,19%	0,00%	0,15%	0,00%	0,21%	0,00%	0,03%
05 Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%
07 Diritto allo studio	0,18%	0,00%	0,28%	3,23%	0,42%	3,23%	0,01%
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,39%	0,00%	0,45%	4,08%	0,67%	4,08%	0,04%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,01%	0,00%	0,01%	0,09%	0,01%	0,09%	0,00%
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,25%	0,58%	0,27%	1,58%	0,40%	1,58%	0,02%
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	0,07%	0,00%	0,06%	0,00%	0,05%	0,00%	0,07%
TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e	0,33%	0,58%	0,34%	1,67%	0,47%	1,67%	0,09%
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
01 Sport e tempo libero	0,05%	0,00%	0,05%	0,32%	0,07%	0,32%	0,01%
02 Giovani	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo	0,05%	0,00%	0,05%	0,33%	0,07%	0,33%	0,01%
Missione 07 Turismo							
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,08%	0,00%	0,11%	1,73%	0,17%	1,73%	0,01%
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,05%	0,00%	0,06%	0,39%	0,09%	0,39%	0,01%
TOTALE Missione 07 Turismo	0,13%	0,00%	0,17%	2,12%	0,26%	2,12%	0,01%
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,06%	0,00%	0,06%	0,48%	0,08%	0,48%	0,01%
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,23%	21,68%	0,46%	12,34%	0,67%	12,34%	0,06%
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le	0,00%	0,03%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,02%
TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia	0,29%	21,71%	0,53%	12,82%	0,76%	12,82%	0,09%



## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
01 Difesa del suolo	0,16%	2,77%	0,31%	7,64%	0,43%	7,64%	0,09%
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,16%	43,78%	0,17%	5,37%	0,25%	5,37%	0,01%
03 Rifiuti	0,04%	1,08%	0,04%	0,22%	0,05%	0,22%	0,00%
04 Servizio idrico integrato	0,05%	0,45%	0,07%	1,54%	0,11%	1,54%	0,00%
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,23%	0,00%	0,24%	1,42%	0,33%	1,42%	0,05%
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,02%	0,10%	0,02%	0,11%	0,02%	0,11%	0,01%
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,09%	0,00%	0,09%	0,49%	0,13%	0,49%	0,01%
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,02%	0,24%	0,02%	0,61%	0,02%	0,61%	0,00%
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e	0,08%	0,00%	0,11%	0,97%	0,15%	0,97%	0,02%
<b>TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del</b>	<b>0,84%</b>	<b>48,41%</b>	<b>1,05%</b>	<b>18,37%</b>	<b>1,50%</b>	<b>18,37%</b>	<b>0,19%</b>
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità							
01 Trasporto ferroviario	1,36%	0,96%	1,63%	4,86%	2,02%	4,86%	0,93%
02 Trasporto pubblico locale	1,66%	0,00%	1,90%	2,78%	2,85%	2,78%	0,08%
03 Trasporto per vie d'acqua	0,01%	0,00%	0,04%	1,88%	0,05%	1,88%	0,00%
04 Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,18%	0,00%	0,25%	2,62%	0,38%	2,62%	0,02%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,02%	0,00%	0,03%	0,90%	0,05%	0,90%	0,00%
TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	3,24%	0,96%	3,86%	13,03%	5,34%	13,03%	1,02%
Missione 11 Soccorso civile							
01 Sistema di protezione civile	0,06%	0,00%	0,08%	1,29%	0,10%	1,29%	0,03%
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,09%	0,00%	0,18%	3,88%	0,27%	3,88%	0,01%
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,15%	0,00%	0,26%	5,16%	0,37%	5,16%	0,03%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,03%	0,00%	0,01%
02 Interventi per la disabilità	0,13%	3,82%	0,15%	0,80%	0,22%	0,80%	0,01%
03 Interventi per gli anziani	0,09%	0,00%	0,25%	0,11%	0,38%	0,11%	0,00%
04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,29%	0,15%	0,30%	0,12%	0,45%	0,12%	0,01%
05 Interventi per le famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,23%	0,00%	0,32%	0,05%	0,49%	0,05%	0,00%
08 Cooperazione e associazionismo	0,02%	0,00%	0,03%	0,18%	0,04%	0,18%	0,00%
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00%	0,00%	0,01%	0,17%	0,01%	0,17%	0,00%
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,01%	0,00%	0,02%	0,16%	0,03%	0,16%	0,01%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e	0,81%	3,96%	1,11%	1,60%	1,66%	1,60%	0,05%
Missione 13 Tutela della salute							
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	42,99%	0,00%	41,81%	0,14%	62,51%	0,14%	1,75%
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,09%	0,00%	0,09%	0,00%	0,13%	0,00%	0,01%
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,28%	0,00%	0,27%	0,00%	0,06%	0,00%	0,71%
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,23%	0,00%	0,82%	0,22%	1,23%	0,22%	0,03%
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,01%	0,00%	0,01%	0,05%	0,01%	0,05%	0,00%
TOTALE Missione 13 Tutela della salute	43,60%	0,00%	42,99%	0,41%	63,93%	0,41%	2,50%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività							
01 Industria, PMI e Artigianato	0,06%	0,00%	0,05%	1,24%	0,06%	1,24%	0,03%
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,03%	0,00%	0,03%	0,61%	0,03%	0,61%	0,03%
03 Ricerca e innovazione	0,03%	0,00%	0,11%	0,27%	0,16%	0,27%	0,01%
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,09%	0,00%	0,09%	0,00%
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le	0,60%	0,00%	0,62%	0,65%	0,76%	0,65%	0,37%
TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,73%	0,00%	0,81%	2,86%	1,01%	2,86%	0,43%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,17%	0,00%	0,28%	1,90%	0,33%	1,90%	0,20%
02 Formazione professionale	0,28%	22,22%	0,46%	8,10%	0,68%	8,10%	0,02%
03 Sostegno all'occupazione	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,84%	2,10%	1,30%	5,28%	1,22%	5,28%	1,54%
TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la	1,30%	24,31%	2,05%	15,28%	2,25%	15,28%	1,76%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,32%	0,00%	0,32%	0,71%	0,48%	0,71%	0,01%
02 Caccia e pesca	0,02%	0,00%	0,02%	0,09%	0,03%	0,09%	0,01%
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo	0,03%	0,00%	0,06%	0,17%	0,08%	0,17%	0,01%
TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche	0,37%	0,00%	0,40%	0,97%	0,59%	0,97%	0,03%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
01 Fonti energetiche	0,03%	0,00%	0,02%	0,09%	0,02%	0,09%	0,01%
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per	0,21%	0,00%	0,27%	0,10%	0,37%	0,10%	0,09%
TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle	0,24%	0,00%	0,29%	0,19%	0,39%	0,19%	0,10%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,11%	0,00%	0,14%	1,72%	0,21%	1,72%	0,00%
02 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,01%	0,00%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,00%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie	0,12%	0,00%	0,15%	1,74%	0,23%	1,74%	0,00%
Missione 19 Relazioni internazionali							
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,02%	0,00%	0,02%	0,39%	0,03%	0,39%	0,00%
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,01%	0,00%	0,11%	0,06%	0,05%	0,06%	0,22%
TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,02%	0,00%	0,13%	0,44%	0,08%	0,44%	0,23%
Missione 20 Fondi e accantonamenti							
01 Fondo di riserva	0,08%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,64%	0,00%	1,83%	0,00%	0,00%	0,00%	5,63%
03 Altri fondi	2,60%	0,00%	1,20%	0,00%	0,00%	0,00%	3,72%
TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	4,33%	0,00%	3,04%	0,00%	0,00%	0,00%	9,38%
Missione 50 Debito pubblico							
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,79%	0,00%	1,73%	0,00%	2,62%	0,00%	0,00%
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	22,29%	0,00%	21,66%	0,00%	1,42%	0,00%	63,93%
TOTALE Missione 50 Debito pubblico	24,08%	0,00%	23,39%	0,00%	4,04%	0,00%	63,94%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie							
01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 99 Servizi per conto terzi							
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	4,41%	0,00%	4,35%	0,00%	2,83%	0,00%	7,66%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	7,59%	0,00%	7,39%	0,00%	9,14%	0,00%	4,18%
TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	12,00%	0,00%	11,74%	0,00%	11,97%	0,00%	11,84%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01 Organi istituzionali	99,62%	103,66%	66,45%	65,30%	77,44%
02 Segreteria generale	100,00%	102,96%	94,82%	94,61%	100,00%
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	98,42%	100,30%	78,91%	83,16%	36,62%
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00%	124,69%	66,36%	93,51%	18,37%
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	99,94%	103,21%	84,69%	87,84%	69,01%
06 Ufficio tecnico	98,32%	242,31%	53,95%	68,90%	43,69%
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00%	100,03%	3,77%	6,49%	0,52%
08 Statistica e sistemi informativi	97,68%	108,06%	90,65%	93,88%	76,05%
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	91,46%	105,66%	15,20%	24,39%	5,21%
10 Risorse umane	99,93%	108,84%	79,20%	86,41%	53,33%
11 Altri servizi generali	97,84%	123,27%	76,53%	86,83%	49,85%
12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le	90,73%	102,39%	43,23%	35,43%	77,57%
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	98,39%	105,33%	76,43%	81,04%	47,85%
Missione 02 Giustizia					
01 Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza					
01 Polizia locale e amministrativa	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	93,13%	100,00%	56,37%	56,37%	0,00%
03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	99,05%	100,00%	56,37%	56,37%	0,00%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio					
01 Istruzione prescolastica	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	95,17%	101,63%	4,37%	54,99%	1,36%
04 Istruzione universitaria	90,66%	100,00%	33,86%	0,00%	82,23%
05 Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
06 Servizi ausiliari all'istruzione	95,63%	105,73%	22,85%	0,00%	62,45%
07 Diritto allo studio	92,03%	106,61%	62,85%	61,14%	64,72%
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	92,30%	103,70%	43,85%	37,30%	49,49%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00%	117,77%	94,78%	94,26%	96,69%
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	91,78%	104,42%	48,44%	21,64%	68,35%
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	93,52%	100,00%	76,67%	74,17%	81,70%
TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	92,21%	104,10%	51,55%	30,17%	69,21%
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
01 Sport e tempo libero	92,90%	106,81%	42,32%	28,61%	56,20%
02 Giovani	91,08%	100,26%	35,77%	23,02%	40,16%
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	92,71%	106,28%	41,76%	28,35%	54,25%
Missione 07 Turismo					
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	91,96%	119,66%	48,92%	38,08%	59,95%
02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	95,57%	102,80%	18,09%	29,11%	15,39%
TOTALE Missione 07 Turismo	93,69%	109,32%	29,93%	34,63%	27,78%



## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
01 Urbanistica e assetto del territorio	98,27%	114,95%	89,03%	90,01%	84,22%
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	94,52%	121,09%	31,94%	6,55%	54,59%
03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le	90,01%	100,00%	59,43%	61,63%	14,04%
TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	95,23%	120,06%	38,13%	21,50%	55,63%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
01 Difesa del suolo	95,44%	115,66%	50,24%	54,69%	45,48%
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	92,60%	105,62%	51,34%	53,42%	46,82%
03 Rifiuti	96,65%	102,03%	30,86%	41,63%	12,75%
04 Servizio idrico integrato	90,65%	100,00%	9,06%	0,00%	22,91%
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	96,55%	110,19%	85,87%	88,74%	73,54%
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	95,01%	107,97%	63,75%	65,28%	53,20%
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	94,46%	108,50%	37,27%	44,25%	17,51%
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	96,10%	117,21%	28,28%	80,53%	24,21%
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente	91,20%	100,70%	23,95%	17,55%	29,68%
TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	94,49%	108,90%	47,93%	54,71%	37,74%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
01 Trasporto ferroviario	90,74%	98,30%	74,74%	76,34%	71,56%
02 Trasporto pubblico locale	90,38%	93,07%	70,29%	60,25%	93,46%
03 Trasporto per vie d'acqua	95,81%	127,31%	0,00%	0,00%	0,00%
04 Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
05 Viabilità e infrastrutture stradali	93,36%	103,49%	36,64%	41,50%	29,61%
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	94,62%	144,81%	40,87%	98,15%	0,66%
TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	90,84%	96,52%	68,92%	65,34%	76,21%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 11 Soccorso civile					
01 Sistema di protezione civile	96,80%	110,40%	75,24%	73,32%	79,63%
02 Interventi a seguito di calamità naturali	95,85%	114,98%	60,77%	24,32%	72,62%
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 11 Soccorso civile	95,98%	114,32%	62,65%	38,90%	73,02%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	88,89%	100,00%	42,77%	18,06%	54,41%
02 Interventi per la disabilità	94,59%	102,27%	55,28%	1,50%	99,69%
03 Interventi per gli anziani	92,15%	100,33%	64,20%	24,74%	92,35%
04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	90,10%	100,05%	2,22%	2,38%	2,15%
05 Interventi per le famiglie	90,66%	100,00%	76,30%	35,39%	89,22%
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	90,27%	100,14%	48,24%	2,42%	86,36%
08 Cooperazione e associazionismo	97,19%	110,33%	56,09%	49,19%	85,00%
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	91,97%	100,07%	71,42%	59,39%	98,83%
TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	91,22%	100,48%	35,95%	9,85%	52,71%
Missione 13 Tutela della salute					
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	90,02%	89,13%	75,63%	90,03%	24,05%
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza	100,00%	95,81%	8,10%	0,00%	8,10%
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	94,29%	100,00%	46,35%	100,00%	38,59%
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	93,88%	93,72%	38,61%	0,00%	39,80%
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	96,31%	79,44%	56,28%	50,24%	60,79%
08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	99,82%	100,39%	21,75%	71,00%	20,58%
TOTALE Missione 13 Tutela della salute	90,41%	89,17%	72,97%	89,20%	27,89%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 14 Sviluppo economico e competitività					
01 Industria, PMI e Artigianato	93,47%	123,11%	48,78%	39,62%	51,01%
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	94,58%	138,71%	63,03%	76,67%	48,23%
03 Ricerca e innovazione	98,22%	103,35%	22,73%	29,74%	7,52%
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	95,42%	167,66%	100,00%	0,00%	100,00%
05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	91,79%	101,41%	62,91%	70,25%	47,84%
TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	92,88%	104,55%	55,69%	62,83%	43,72%
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	97,33%	106,74%	61,86%	25,03%	86,89%
02 Formazione professionale	91,75%	110,31%	55,16%	56,73%	52,32%
03 Sostegno all'occupazione	93,21%	100,09%	23,68%	1,15%	30,89%
04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	90,92%	106,77%	64,25%	61,11%	78,14%
TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	92,35%	107,34%	60,43%	54,04%	72,70%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	94,01%	102,35%	64,29%	59,49%	70,68%
02 Caccia e pesca	91,01%	103,60%	61,69%	33,02%	84,97%
03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	97,20%	102,12%	54,95%	23,42%	90,71%
TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	94,15%	102,41%	62,81%	53,25%	74,83%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
01 Fonti energetiche	87,41%	106,44%	56,90%	70,86%	37,92%
02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per	91,26%	100,63%	88,68%	91,82%	21,09%
TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	90,66%	101,11%	86,09%	90,76%	28,80%

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	96,78%	114,32%	56,77%	24,54%	88,76%
02 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo	99,49%	100,18%	52,26%	43,23%	52,75%
TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	97,86%	108,90%	55,05%	25,67%	69,32%
Missione 19 Relazioni internazionali					
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	93,50%	134,90%	79,15%	72,20%	91,34%
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	95,53%	100,04%	18,62%	5,02%	64,95%
TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	94,25%	105,20%	37,64%	23,43%	76,11%
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
01 Fondo di riserva	96,02%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,25%	12,47%	0,00%	0,00%	0,00%
03 Altri fondi	281,90%	152,70%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	171,45%	68,36%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico					
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	6,10%	4,74%	100,00%	100,00%	100,00%
TOTALE Missione 50 Debito pubblico	13,58%	11,77%	100,00%	100,00%	100,00%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie					
01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 99 Servizi per conto terzi					
01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	85,13%	100,00%	68,49%	69,37%	65,06%
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	90,00%	82,10%	16,04%	25,24%	11,49%
TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	88,73%	85,64%	22,03%	35,67%	13,52%