



Regione Umbria

**Piano degli indicatori di bilancio
relativi al Rendiconto 2023**

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)			
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13	
1 Rigidità strutturale di bilancio					
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti) / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	4,22%	0,18%	4,03%
2 Entrate correnti					
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	117,87%		
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	98,40%		
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	85,92%		
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	71,73%		
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	82,99%		
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	75,22%		
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	66,44%		
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	60,23%		
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere					
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)			
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma			
4 Spese di personale					
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	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)	2,31%	0,13%	11,87%
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	18,78%	15,73%	18,92%
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i>	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	4,33%	0,00%	4,53%
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)	71,08	3,16	67,92
5 Esternalizzazione dei servizi					
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I	1,16%	0,00%	6,24%
6 Interessi passivi					
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	1,33%	0,02%	1,31%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
7 Investimenti					
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	8,72%	4,28%	24,17%
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)	27,83	7,03	20,81
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)	266,06	104,85	161,21
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)	293,89	111,87	182,01
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)	8,38%	0,51%	12,95%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)			
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13	
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0,00%	0,00%	0,00%
8 Analisi dei residui					
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	55,88%	51,29%	82,89%
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	58,78%	53,40%	72,62%
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	100,00%	0,00%	100,00%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	62,94%		
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	47,65%		
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	96,38%		
9 Smaltimento debiti non finanziari					
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	64,43%	31,62%	71,46%
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")	53,38%	21,22%	72,42%
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)]	79,75%	80,89%	73,26%
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)]	44,58%	40,18%	71,35%
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	- 20,07	- 32,09	- 18,31
10 Debiti finanziari					
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%		
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	2,99%		
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	1,91%		
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)	595,21		
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)					
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)			
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)			
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)			
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)			
12 Disavanzo di amministrazione					
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	3,06%		
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)	0,00%		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)		
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	0,03%		
12.5	Quota disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (solo per le Regioni)	58,57%		
13 Debiti fuori bilancio				
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,00%	0,00%	0,00%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00%	0,00%	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%	0,00%	0,00%
14 Fondo pluriennale vincolato				
14.1	Utilizzo del FPV	46,17%	93,31%	44,14%
15 Partite di giro e conto terzi				
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	1,14%		
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	1,16%	0,00%	0,00%

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2023

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	6,08%	4,87%	7,49%	64,89%	81,92%	55,45%	77,02%	24,35%
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	37,74%	32,47%	47,04%	95,00%	100,00%	94,05%	95,52%	75,38%
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali								
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	2,60%	2,15%	3,11%	100,00%	100,00%	91,04%	89,26%	100,00%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	6,32%	5,45%	7,89%	95,04%	100,00%	26,09%	14,01%	59,63%
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	52,74%	44,94%	65,53%	91,12%	97,14%	78,26%	83,30%	51,54%
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2,61%	6,61%	8,21%	70,76%	100,00%	53,23%	60,23%	43,13%
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	0,21%	1,47%	2,08%	99,28%	100,00%	41,61%	41,35%	100,00%
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,13%	0,47%	0,49%	61,13%	100,00%	57,85%	56,28%	59,25%
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	2,95%	8,55%	10,78%	70,30%	100,00%	52,08%	56,41%	44,62%
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,31%	1,81%	2,68%	100,00%	100,00%	95,16%	97,89%	91,68%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,03%	0,04%	0,04%	96,99%	97,21%	13,08%	57,94%	2,82%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2023

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
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,45%	0,37%	0,54%	98,52%	99,70%	99,68%	99,96%	4,46%
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale								
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,39%	0,64%	0,76%	96,14%	99,81%	65,89%	68,95%	50,62%
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	3,18%	2,86%	4,02%	99,10%	99,85%	88,88%	92,34%	83,13%
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale								
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	4,86%	11,05%	6,47%	26,04%	66,61%	18,66%	26,69%	10,65%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,01%	0,01%	0,00%	88,40%	99,95%	0,00%	0,00%	0,00%
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,61%	0,50%	0,04%	14,55%	7,57%	48,11%	78,90%	18,83%
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	5,48%	11,56%	6,51%	25,59%	64,68%	18,84%	27,01%	10,70%
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,13%	0,10%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,03%	0,03%	0,04%	100,00%	100,00%	89,73%	89,73%	0,00%
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	3,89%	3,11%	1,54%	41,03%	58,36%	75,67%	0,00%	98,85%
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	4,05%	3,24%	1,58%	42,14%	59,16%	75,75%	2,17%	98,85%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2023

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 6:	Accensione prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari								
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine								
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	3,21%	2,34%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento								
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	3,21%	2,34%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	28,38%	26,50%	11,57%	86,49%	88,27%	98,79%	98,81%	14,00%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,01%	0,01%	0,01%	100,00%	100,00%	99,89%	100,00%	0,00%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	28,39%	26,51%	11,58%	86,50%	88,28%	98,79%	98,81%	13,90%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	78,74%	87,43%	71,24%	77,62%	51,67%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,61%	0,00%	0,47%	0,15%	0,67%	0,29%	0,02%
	02	Segreteria generale	0,04%	0,00%	0,04%	0,34%	0,05%	0,12%	0,00%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	4,00%	0,00%	3,05%	0,10%	1,56%	0,26%	6,50%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,25%	0,00%	0,26%	0,02%	0,32%	0,01%	0,14%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,18%	0,00%	0,17%	0,04%	0,20%	0,52%	0,09%
	06	Ufficio tecnico	0,12%	10,19%	0,16%	2,47%	0,23%	3,19%	0,00%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile							
	08	Statistica e sistemi informativi	0,18%	0,00%	0,15%	0,74%	0,22%	0,80%	0,01%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%
	10	Risorse umane	0,18%	0,00%	0,21%	4,55%	0,29%	1,66%	0,03%
	11	Altri servizi generali	0,18%	0,00%	0,15%	0,05%	0,19%	0,32%	0,07%
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	0,18%	0,00%	0,26%	0,92%	0,24%	0,88%	0,32%
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		5,92%	10,19%	4,92%	9,38%	3,97%	8,05%	7,19%
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari							
	02	Casa circondariale e altri servizi							
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia							
	TOTALE Missione 02 Giustizia								
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,02%	0,00%
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia							
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,03%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,03%	0,00%	0,02%	0,00%	0,03%	0,03%	0,01%
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Edilizia scolastica	0,01%	0,00%	0,02%	0,02%	0,02%	0,07%	0,00%
	04	Istruzione universitaria	0,34%	0,00%	0,26%	0,00%	0,37%	0,00%	0,00%
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,06%	0,00%	0,05%	0,29%	0,06%
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07	Diritto allo studio	0,03%	0,00%	0,27%	0,00%	0,32%	1,12%	0,15%
	08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0,20%	0,00%	0,61%	0,00%	0,59%	1,25%	0,65%
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		0,61%	0,00%	1,24%	0,02%	1,38%	2,76%	0,87%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,11%	0,00%	0,09%	0,00%	0,02%	0,07%	0,27%
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,12%	0,00%	0,13%	0,15%	0,16%	0,65%	0,05%
	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,25%	0,00%	0,50%	0,02%	0,41%	3,16%	0,71%
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,48%	0,00%	0,72%	0,17%	0,59%	3,88%	1,03%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,11%	0,00%	0,13%	0,00%	0,09%	0,44%	0,22%
	02	Giovani	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,01%	0,00%
	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero							
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,11%	0,00%	0,14%	0,00%	0,10%	0,45%	0,22%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,13%	0,00%	0,21%	0,21%	0,14%	0,56%	0,38%
	02	Politica regionale unitaria per il turismo	0,36%	0,00%	0,60%	1,31%	0,45%	0,06%	0,92%
	TOTALE Missione 07 Turismo		0,49%	0,00%	0,81%	1,52%	0,59%	0,62%	1,30%
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,49%	42,30%	0,94%	22,97%	1,08%	13,23%	0,61%
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,74%	0,00%	1,23%	2,06%	1,04%	6,24%	1,68%
	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	0,02%	0,00%	0,19%	0,00%	0,08%	0,16%	0,44%
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,25%	42,30%	2,36%	25,03%	2,20%	19,63%	2,73%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,15%	0,00%	0,22%	2,53%	0,26%	1,92%	0,15%
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,49%	1,85%	0,57%	2,25%	0,64%	5,73%	0,41%
	03	Rifiuti	0,03%	0,00%	0,06%	0,88%	0,09%	1,06%	0,00%
	04	Servizio idrico integrato	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,19%	0,00%
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,05%	0,00%	0,04%	0,09%	0,06%	0,16%	0,02%
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,04%	0,00%	0,07%	0,18%	0,09%	0,91%	0,03%
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni							
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,02%	0,00%	0,24%	0,21%	0,16%	1,39%	0,42%
	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	0,24%	0,00%	0,55%	1,82%	0,51%	4,07%	0,65%
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		1,02%	1,85%	1,76%	7,96%	1,82%	15,43%	1,68%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	1,47%	0,00%	2,26%	20,08%	1,90%	9,55%	3,11%
	02	Trasporto pubblico locale	2,07%	0,00%	2,13%	0,02%	2,57%	1,43%	1,10%
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Altre modalità di trasporto	0,11%	0,00%	0,08%	0,00%	0,12%	0,00%	0,00%
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,57%	43,78%	1,20%	10,56%	0,66%	7,57%	2,45%
	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	0,10%	0,00%	0,43%	0,00%	0,42%	5,33%	0,45%
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		4,32%	43,78%	6,10%	30,66%	5,67%	23,88%	7,11%
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,07%	0,00%	0,13%	0,09%	0,14%	0,29%	0,11%
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,49%	0,69%	0,75%	7,29%	0,65%	5,07%	0,97%
	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile		0,56%	0,69%	0,88%	7,38%	0,79%	5,36%	1,08%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,02%	0,00%	0,10%	0,00%	0,14%	0,11%	0,00%
	02	Interventi per la disabilità	0,09%	0,00%	0,78%	0,00%	1,04%	1,58%	0,19%
	03	Interventi per gli anziani	0,01%	0,00%	0,03%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,06%	0,00%	0,12%	0,33%	0,15%	0,39%	0,05%
	05	Interventi per le famiglie	0,01%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,01%	0,00%
	06	Interventi per il diritto alla casa							
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,04%	0,00%	0,05%	0,00%	0,06%	0,08%	0,02%
	08	Cooperazione e associazionismo	0,02%	0,00%	0,08%	1,51%	0,09%	0,74%	0,06%
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale							
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	0,16%	0,00%	0,70%	0,00%	0,64%	3,88%	0,84%
TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,41%	0,00%	1,89%	1,84%	2,19%	6,79%	1,16%	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	47,92%	0,00%	42,24%	0,51%	60,35%	0,31%	0,40%
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,08%	0,00%	0,02%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00%	0,00%	0,09%	0,00%	0,13%	0,00%	0,00%
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	1,67%	0,00%	1,35%	0,00%	0,01%	0,00%	4,44%
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN							
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,05%	0,29%	2,73%	4,11%	3,06%	2,03%	1,98%
	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,00%	0,00%	0,10%	0,00%	0,13%	0,62%	0,03%
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute		49,75%	0,29%	46,56%	4,62%	63,75%	2,96%	6,85%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,17%	0,00%	0,32%	3,21%	0,43%	3,37%	0,07%
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,02%	0,00%	0,03%	0,03%	0,04%	0,09%	0,01%
	03	Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,01%	0,00%	0,01%	0,03%	0,01%	0,01%	0,00%
	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	0,42%	0,00%	1,06%	4,74%	0,90%	2,52%	1,43%
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,62%	0,00%	1,42%	8,01%	1,38%	5,99%	1,51%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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	0,26%	0,00%	0,34%	0,00%	0,42%	0,20%	0,13%
	02	Formazione professionale	0,01%	0,00%	0,06%	0,10%	0,05%	0,38%	0,07%
	03	Sostegno all'occupazione	0,02%	0,00%	0,03%	0,04%	0,04%	0,42%	0,01%
	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	0,24%	0,00%	0,47%	0,00%	0,22%	0,85%	1,04%
	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,53%	0,00%	0,90%	0,14%	0,73%	1,85%	1,25%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,74%	0,90%	0,94%	2,50%	0,80%	1,32%	1,28%
	02	Caccia e pesca	0,09%	0,00%	0,08%	0,33%	0,11%	0,22%	0,01%
	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	1,15%	0,00%	1,01%	0,26%	0,64%	0,29%	1,86%
	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		1,98%	0,90%	2,03%	3,09%	1,55%	1,83%	3,15%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,13%	0,00%	0,11%	0,03%	0,15%	0,01%	0,01%
	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	0,01%	0,00%	0,14%	0,00%	0,13%	0,38%	0,19%
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,14%	0,00%	0,25%	0,03%	0,28%	0,39%	0,20%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,08%	0,00%	0,30%	0,02%	0,43%	0,02%	0,00%
	02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali							
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,08%	0,00%	0,30%	0,02%	0,43%	0,02%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,02%	0,00%	0,02%	0,13%	0,02%	0,08%	0,01%
	02	Cooperazione territoriale	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%
	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali		0,02%	0,00%	0,03%	0,13%	0,02%	0,08%	0,03%
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,09%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,48%	0,00%	0,37%	0,00%	0,00%	0,00%	1,24%
	03	Altri fondi	1,07%	0,00%	0,83%	0,00%	0,00%	0,00%	2,74%
	TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti		1,64%	0,00%	1,22%	0,00%	0,00%	0,00%	4,03%
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,93%	0,00%	0,70%	0,00%	1,00%	0,00%	0,00%
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,56%	0,00%	0,42%	0,00%	0,61%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico		1,49%	0,00%	1,12%	0,00%	1,61%	0,00%	0,00%
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 _ Partite di giro	15,53%	0,00%	15,44%	0,00%	3,02%	0,00%	44,14%
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	13,04%	0,00%	9,90%	0,00%	7,92%	0,00%	14,47%
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi		28,57%	0,00%	25,34%	0,00%	10,94%	0,00%	58,61%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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	100,00%	100,00%	93,49%	97,20%	32,67%
	02	Segreteria generale	100,00%	100,00%	84,69%	94,91%	32,18%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	99,98%	86,19%	76,87%	77,45%	43,51%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00%	100,00%	84,36%	87,61%	68,70%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00%	100,00%	64,37%	67,11%	57,70%
	06	Ufficio tecnico	73,90%	75,82%	16,75%	31,71%	11,72%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
	08	Statistica e sistemi informativi	100,00%	100,00%	74,15%	77,11%	66,55%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	100,00%	100,00%	89,05%	99,99%	21,19%
	10	Risorse umane	100,00%	100,00%	93,75%	96,18%	83,37%
	11	Altri servizi generali	100,00%	100,00%	72,50%	84,97%	41,03%
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	85,77%	92,69%	83,57%	88,84%	66,41%
			TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	97,86%	90,33%	76,86%	82,89%
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari					
	02	Casa circondariale e altri servizi					
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia					
			TOTALE Missione 02 Giustizia				
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	100,00%	100,00%	89,47%	99,98%	65,65%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00%	100,00%	19,64%	19,64%	0,00%
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia					
			TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	100,00%	100,00%	37,02%	34,66%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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	100,00%	100,00%	0,84%	0,82%	10,39%
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00%	100,00%	77,70%	99,86%	11,01%
	03	Edilizia scolastica	77,36%	100,00%	68,58%	90,17%	8,30%
	04	Istruzione universitaria	100,00%	100,00%	97,50%	97,68%	14,66%
	05	Istruzione tecnica superiore	100,00%	100,00%	98,38%	97,88%	100,00%
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07	Diritto allo studio	91,27%	99,11%	31,28%	29,50%	44,97%
	08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	67,80%	87,48%	82,34%	83,05%	81,02%
		TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	79,92%	92,94%	75,13%	74,81%	76,28%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	64,19%	66,18%	59,32%	68,36%	33,08%
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	88,05%	92,07%	87,37%	88,39%	82,35%
	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	69,79%	82,24%	61,27%	75,72%	33,82%
		TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione deiben e attività culturali	72,58%	82,14%	68,49%	79,65%	41,61%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	67,49%	81,96%	79,69%	91,76%	65,23%
	02	Giovani	75,16%	100,00%	84,75%	85,21%	69,89%
	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero					
		TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	67,58%	82,89%	80,14%	90,79%	65,26%
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	73,49%	88,32%	83,30%	83,69%	81,77%
	02	Politica regionale unitaria per il turismo	59,59%	80,68%	66,30%	57,55%	92,36%
		TOTALE Missione 07 Turismo	62,25%	82,57%	69,40%	62,57%	90,73%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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	67,52%	88,63%	67,33%	69,61%	52,78%
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	43,69%	64,81%	71,78%	69,90%	79,66%
	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	75,85%	83,02%	73,73%	70,37%	88,30%
		TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	53,53%	73,86%	70,47%	69,83%	73,48%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	91,27%	91,81%	70,11%	75,52%	56,71%
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	84,74%	84,71%	81,73%	84,59%	72,97%
	03	Rifiuti	86,21%	87,24%	88,53%	92,78%	49,90%
	04	Servizio idrico integrato	63,36%	80,87%	100,00%	100,00%	100,00%
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00%	100,00%	93,88%	96,23%	83,22%
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	98,81%	99,27%	80,13%	88,04%	48,44%
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni					
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	80,73%	94,41%	97,33%	98,10%	17,65%
	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	65,53%	66,50%	68,10%	60,33%	89,31%
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	79,75%	82,03%	77,35%	78,23%	74,50%	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	79,03%	82,06%	94,41%	97,14%	80,22%
	02	Trasporto pubblico locale	93,35%	94,46%	77,04%	72,10%	99,75%
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Altre modalità di trasporto	85,49%	99,78%	99,82%	100,00%	99,37%
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	53,19%	67,85%	43,58%	74,50%	3,20%
	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	60,01%	77,50%	72,99%	57,04%	95,42%
		TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	77,67%	84,13%	79,78%	80,42%	77,37%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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	100,00%	100,00%	76,20%	90,31%	32,83%
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	52,47%	70,68%	77,87%	78,82%	59,52%
	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		TOTALE Missione 11 Soccorso civile	59,84%	76,19%	77,40%	81,56%	41,86%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	82,16%	99,59%	99,55%	99,81%	34,65%
	02	Interventi per la disabilità	69,79%	97,25%	39,19%	13,63%	88,15%
	03	Interventi per gli anziani	69,56%	91,95%	78,62%	80,49%	6,58%
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	85,72%	96,39%	91,63%	94,58%	22,32%
	05	Interventi per le famiglie	100,00%	100,00%	59,34%	46,31%	95,01%
	06	Interventi per il diritto alla casa					
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	60,00%	93,65%	92,49%	92,49%	0,00%
	08	Cooperazione e associazionismo	82,08%	91,18%	77,66%	76,76%	84,65%
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale					
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	78,42%	89,09%	88,27%	89,38%	85,90%
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	76,06%	94,12%	60,30%	49,64%	86,97%	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	99,61%	99,52%	76,05%	84,64%	45,28%
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	100,00%	100,00%	70,67%	0,00%	99,54%
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	50,04%	54,10%	8,67%	17,03%	8,63%
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN					
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	51,13%	98,01%	5,17%	5,07%	5,50%
	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		TOTALE Missione 13 Tutela della salute	94,28%	97,30%	70,84%	80,60%	39,74%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	83,57%	100,00%	86,70%	85,06%	94,06%
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00%	100,00%	75,13%	76,68%	55,81%
	03	Ricerca e innovazione	100,00%	100,00%	89,71%	99,39%	15,61%
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,00%	100,00%	88,06%	98,62%	17,99%
	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	70,11%	79,68%	77,73%	75,92%	91,99%
		TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	74,70%	84,86%	80,10%	78,46%	91,17%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	56,59%	100,00%	92,53%	87,40%	99,93%
	02	Formazione professionale	62,83%	99,99%	27,75%	38,09%	10,43%
	03	Sostegno all'occupazione	78,32%	82,56%	84,05%	95,72%	36,83%
	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	65,23%	74,70%	33,56%	58,85%	19,19%
		TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	62,87%	86,36%	66,79%	77,40%	55,91%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	100,00%	100,00%	84,33%	86,05%	75,26%
	02	Caccia e pesca	100,00%	100,00%	84,42%	87,32%	69,73%
	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	55,89%	59,82%	75,89%	78,95%	53,14%
		TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	75,62%	80,26%	80,83%	83,10%	67,17%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	100,00%	100,00%	78,75%	75,57%	90,07%
	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	71,38%	93,42%	63,35%	55,76%	87,75%
		TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	84,46%	96,34%	72,16%	67,21%	89,03%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	100,00%	100,00%	99,77%	99,97%	18,27%
	02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
		TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	100,00%	100,00%	99,77%	99,97%	18,27%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	100,00%	100,00%	82,29%	88,98%	38,26%
	02	Cooperazione territoriale	100,00%	100,00%	89,76%	100,00%	77,13%
		TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	100,00%	100,00%	83,76%	90,46%	55,92%
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	9007,46%	28381,50%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Altri fondi	34,67%	35,80%	0,00%	0,00%	0,00%
		TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	535,56%	420,21%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
		TOTALE Missione 50 Debito pubblico	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	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%
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	88,30%	69,94%	92,34%	93,18%	82,33%
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	100,00%	100,00%	14,27%	0,00%	49,25%
		TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	94,76%	83,10%	32,00%	25,74%	51,67%