REGIONE EMILIA-ROMAGNA
Atti amministrativi
GIUNTA REGIONALE

Delibera Num. 80 del 22/01/2018

Seduta Num. 3

Questo lunedì 22 **del mese di** gennaio

dell' anno 2018 **si è riunita nella residenza di** via Aldo Moro, 52 BOLOGNA

la Giunta regionale con l'intervento dei Signori:

1) Bonaccini Stefano	Presidente
2) Gualmini Elisabetta	Vicepresidente
3) Bianchi Patrizio	Assessore
4) Caselli Simona	Assessore
5) Corsini Andrea	Assessore
6) Gazzolo Paola	Assessore
7) Petitti Emma	Assessore
8) Venturi Sergio	Assessore

Funge da Segretario l'Assessore: Bianchi Patrizio

Proposta: GPG/2018/77 del 17/01/2018

Struttura proponente: SERVIZIO BILANCIO E FINANZE
DIREZIONE GENERALE RISORSE, EUROPA, INNOVAZIONE E ISTITUZIONI

Assessorato proponente: ASSESSORE AL BILANCIO, RIORDINO ISTITUZIONALE, RISORSE UMANE E PARI OPPORTUNITÀ

Oggetto: ADOZIONE DEL "PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2018-2020"

Iter di approvazione previsto: Delibera ordinaria

Responsabile del procedimento: ONELIO PIGNATTI

LA GIUNTA DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Visto il 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) e successive modificazioni e integrazioni;

Richiamato in particolare l'art. 18 bis del D.Lgs. n. 118/2011, secondo il quale al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici denominato "Piano degli indicatori di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati di bilancio;

Richiamato l'allegato n. 4/1 al decreto sopracitato e, in particolare, il paragrafo 4.1, lettera e) che prevede, tra gli strumenti della programmazione regionale, 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;

Visto il decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze del 9 dicembre 2015 che approva il sistema comune di indicatori di risultato delle Regioni e dei lori enti ed organismi strumentali, ed in particolare i seguenti commi dell'articolo unico:

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

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

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

Vista la legge regionale 27 dicembre 2017, n.27 di approvazione de Bilancio di previsione 2018-2020;

Ritenuto pertanto di adottare per il bilancio di previsione 2018-2020, il piano degli indicatori di bilancio, secondo gli schemi di cui all'allegato 1, del decreto ministeriale del 9 dicembre 2015;

Richiamate le seguenti deliberazioni della Giunta Regionale:

- n. 2416/2008 ad oggetto "Indirizzi in ordine alle relazioni organizzative e funzionali tra le strutture e sull'esercizio delle funzioni dirigenziali. Adempimenti conseguenti alla delibera 999/2008. Adeguamento e aggiornamento della delibera 450/2007" e successive modificazioni;

- n. 270 del 29 febbraio 2016 "Attuazione prima fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015";
- n. 622 del 28 aprile 2016 "Attuazione della seconda fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015";
- n. 702 del 16 maggio 2016 avente ad oggetto "Approvazione incarichi dirigenziali conferiti nell'ambito delle direzioni generali - agenzie - istituto, e nomina dei responsabili della prevenzione della corruzione, della trasparenza e accesso civico, della sicurezza del trattamento dei dati personali, e dell'anagrafe per la stazione appaltante";
- n. 89 del 30 gennaio 2017 avente ad oggetto "Approvazione Piano Triennale di Prevenzione della corruzione 2017-2019";
- n. 468 del 10 aprile 2017 avente ad oggetto "Il sistema dei controlli interni nella Regione Emilia-Romagna";

Dato atto che il responsabile del procedimento ha dichiarato di non trovarsi in situazione di conflitto, anche potenziale di interessi;

Dato atto dei pareri allegati;

Su proposta dell'Assessore al Bilancio, Riordino istituzionale, Risorse umane e pari opportunità;

A voti unanimi

D E L I B E R A

1. di approvare il "Piano degli indicatori di bilancio" per gli esercizi 2018-2020, che costituisce parte integrante e sostanziale alla presente deliberazione, composto dai seguenti allegati:

a) Indicatori sintetici;

b) Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione;

c) Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti nell'esercizio di riferimento;

2. di disporre la trasmissione del presente atto all'Assemblea Legislativa;

3. di pubblicare la presente deliberazione sul sito internet istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione Trasparente".

Allegato n. 1-a

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il 27 dicembre 2017

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli eserci considerati nel bilancio di previsione)								
			TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13		
			2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
1	**Rigidità strutturale di bilancio**										
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti (*)	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità del DL 35/2013) (*)	11,11%	11,38%	11,19%	1,15%	1,15%	1,15%	10,15%	10,43%	10,24%
2	**Entrate correnti**										
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	102,83%	103,17%	103,45%						
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	96,62%	-	-						
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	94,06%	94,37%	94,64%						
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	88,36%	-	-						
3	**Spese di personale**										
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	1,90%	1,90%	1,90%	0,07%	0,07%	0,07%	13,87%	14,01%	13,95%

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il 27 dicembre 2017

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli eserci considerati nel bilancio di previsione)								
			TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13		
			2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
3.2	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*	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"– FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile 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)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	1,04%	0,82%	0,75%	0,47%	0,47%	0,47%	1,06%	0,83%	0,76%
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	42,92%	42,95%	42,75%	1,43%	1,43%	1,43%	41,50%	41,52%	41,32%
4	**Esternalizzazione dei servizi**										
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	1,67%	1,72%	1,72%	0,00%	0,00%	0,00%	12,11%	12,62%	12,60%
5	**Interessi passivi**										
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,63%	1,09%	1,06%	0,50%	0,48%	0,46%	0,14%	0,62%	0,60%
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	1,53%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	7,12%	0,00%	0,00%
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,02%	0,01%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,07%	0,02%	0,02%

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il 27 dicembre 2017

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli eserci considerati nel bilancio di previsione)								
			TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13		
			2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
6	**Investimenti**										
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	3,06%	1,69%	1,11%	0,06%	0,02%	0,02%	18,44%	11,13%	7,54%
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	15,83%	15,19%	11,21%	0,32%	0,32%	0,32%	15,51%	14,87%	10,89%
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	56,04%	23,82%	14,29%	0,81%	0,00%	0,00%	55,23%	23,82%	14,29%
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	71,87%	39,01%	25,50%	1,13%	0,32%	0,32%	70,74%	38,69%	25,18%
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	41,37%	49,68%	48,51%	100,00%	100,00%	100,00%	40,12%	49,19%	47,73%
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6"Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
7	**Debiti non finanziari**										
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	73,13%	-	-	99,94%	-	-	52,97%	-	-

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il 27 dicembre 2017

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli eserci considerati nel bilancio di previsione)								
			TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13		
			2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	96,39%	-	-	99,99%	-	-	50,96%	-	-
8	**Debiti finanziari**										
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	13,44%	-	-	-	-	-	-	-	-
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)]+ Titolo 4 della spesa – (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000))] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	9,78%	10,25%	10,02%	0,98%	0,97%	0,96%	8,80%	9,28%	9,05%
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	151,77%	-	-	-	-	-	-	-	-
9	**Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)**										
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	-	-	-						
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	-	-	-						
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	-	-	-						
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	-	-	-						

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il 27 dicembre 2017

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli eserci considerati nel bilancio di previsione)								
			TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13		
			2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
10	**Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente**										
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	-	-	-						
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	-	-	-						
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,21%	0,22%	0,22%						
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto/Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto	100%	-	-						
11	**Fondo pluriennale vincolato**										
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	39,95%	28,47%	26,90%	0,00%	0,00%	0,00%	39,95%	28,47%	26,90%
12	**Partite di giro e conto terzi**										
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti 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)	1,83%	1,94%	1,85%						
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo 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)	1,86%	1,97%	1,87%	2,16%	2,28%	2,17%	13,57%	14,50%	13,76%

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

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020, approvato il 27 dicembre 2017

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli eserci considerati nel bilancio di previsione)								
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13		
		2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e il disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.
Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

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

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

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

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

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

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

Allegato n. 1-b

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2018 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Medi accertamenti nei tre esercizi precedenti
TITOLO 1	**Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	6,79 %	10,40 %	10,46 %	8,33 %	60,15 %	68,14 %
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	51,51 %	78,39 %	78,86 %	59,36 %	66,11 %	78,56 %
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	2,55 %	3,88 %	3,90 %	2,93 %	100,00%	100,00%
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10000	**Totale TITOLO 1 : Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**	**60,85 %**	**92,67 %**	**93,22 %**	**70,61 %**	**66,35 %**	**78,22 %**
TITOLO 2	**Trasferimenti correnti**						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,78 %	0,89 %	0,79 %	2,59 %	69,89 %	68,81 %
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,23 %	0,21 %	0,21 %	0,50 %	33,55 %	64,94 %
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	56,18 %	100,00%
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,60 %	0,99 %	0,83 %	0,48 %	50,52 %	15,74 %
20000	**Totale TITOLO 2 : Trasferimenti correnti**	**1,61 %**	**2,09 %**	**1,83 %**	**3,57 %**	**59,21 %**	**61,10 %**
TITOLO 3	**Entrate extratributarie**						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,69 %	2,56 %	2,58 %	1,94 %	89,88 %	99,51 %
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	6,55 %	38,12 %
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %	87,61 %	96,02 %
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	100,00%
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,04 %	0,04 %	0,04 %	0,08 %	78,39 %	90,69 %
30000	**Totale TITOLO 3 : Entrate extratributarie**	**1,74 %**	**2,62 %**	**2,64 %**	**2,06 %**	**88,96 %**	**98,88 %**
TITOLO 4	**Entrate in conto capitale**						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00%
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,99 %	0,67 %	0,44 %	1,07 %	29,71 %	52,26 %
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,03 %	0,05 %	0,05 %	0,01 %	99,92 %	97,34 %
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00 %	0,01 %	0,01 %	0,06 %	50,36 %	83,13 %
40000	**Totale TITOLO 4 : Entrate in conto capitale**	**1,03 %**	**0,72 %**	**0,50 %**	**1,14 %**	**30,40 %**	**54,27 %**
TITOLO 5	**Entrate da riduzione di attività finanziarie**						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	100,00%
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	99,42 %
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	1,87 %	0,00 %	0,00 %	1,23 %	89,03 %	71,40 %
50000	**Totale TITOLO 5 : Entrate da riduzione di attività finanziarie**	**1,87 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**1,29 %**	**89,03 %**	**72,74 %**
TITOLO 6	**Accensione prestiti**						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	8,79 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	99,67 %	0,00 %
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni cassa esercizio 2018 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Medi accertamenti nei tre esercizi precedenti
60000	**Totale TITOLO 6 : Accensione prestiti**	**8,79 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**0,00 %**	**99,67 %**	**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 %
70000	**Totale TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**	**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	23,98 %	1,53 %	1,54 %	21,30 %	99,97 %	98,57 %
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,14 %	0,36 %	0,26 %	0,02 %	15,23 %	99,01 %
90000	**Totale TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro**	**24,11 %**	**1,89 %**	**1,81 %**	**21,33 %**	**99,49 %**	**98,57 %**
TOTALE ENTRATE		**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**73,61 %**	**82,04 %**

Allegato n. 1-c

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,28 %	0,65 %	96,76 %	0,37 %	0,78 %	0,37 %	0,00 %	0,28 %	0,33 %	94,98 %
	2	Segreteria generale	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	92,71 %
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,05 %	0,00 %	98,99 %	0,21 %	0,01 %	0,20 %	0,00 %	1,47 %	0,05 %	96,48 %
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,11 %	0,00 %	100,00 %	0,13 %	0,00 %	0,13 %	0,00 %	0,11 %	0,05 %	66,89 %
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,20 %	0,00 %	79,17 %	0,18 %	0,00 %	0,18 %	0,00 %	0,33 %	3,02 %	85,82 %
	6	Ufficio tecnico	0,13 %	0,00 %	100,00 %	0,17 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	78,63 %
	8	Statistica e sistemi informativi	0,15 %	0,00 %	80,94 %	0,22 %	0,00 %	0,22 %	0,00 %	0,14 %	0,28 %	80,18 %
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	91,49 %
	10	Risorse umane	0,40 %	10,95 %	95,47 %	0,54 %	13,53 %	0,54 %	15,61 %	0,96 %	4,99 %	92,52 %
	11	Altri servizi generali	0,06 %	0,02 %	90,36 %	0,07 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	0,05 %	0,36 %	66,91 %
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 01 : Servizi istituzionali, generali e di gestione		3,39 %	11,63 %	96,12 %	1,92 %	14,31 %	1,75 %	15,61 %	3,35 %	9,09 %	91,81 %
Missione 2 Giustizia	1	Uffici giudiziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	2	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	3	Politica regionale unitaria per la giustizia	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 02 : Giustizia		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	0,00 %	0,00 %	45,64 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	64,67 %
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,02 %	0,00 %	41,25 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,04 %	46,90 %
	3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 03 : Ordine pubblico e sicurezza		0,02 %	0,00 %	41,69 %	0,02 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,02 %	0,04 %	52,38 %
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	0,03 %	0,00 %	83,08 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	100,00 %
	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,01 %	0,00 %	39,67 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	94,75 %
	3	Edilizia scolastica	0,01 %	0,00 %	30,63 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,07 %	25,43 %
	4	Istruzione universitaria	0,29 %	0,00 %	93,98 %	0,40 %	0,00 %	0,40 %	0,00 %	0,45 %	0,36 %	98,00 %
	5	Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	6	Servizi ausiliari all’istruzione	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	7	Diritto allo studio	0,03 %	0,00 %	87,52 %	0,04 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,06 %	0,07 %	82,59 %
	8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Totale MISSIONE 04 : Istruzione e diritto allo studio		0,37 %	0,00 %	88,82 %	0,47 %	0,00 %	0,47 %	0,00 %	0,59 %	0,50 %	94,98 %
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00 %	0,00 %	30,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,06 %	1,34 %	36,68 %
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,28 %	0,31 %	63,48 %	0,32 %	0,00 %	0,32 %	0,00 %	0,28 %	1,33 %	72,81 %
	3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 05 : Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,28 %	0,31 %	59,36 %	0,32 %	0,00 %	0,32 %	0,00 %	0,34 %	2,67 %	68,90 %
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	0,02 %	0,00 %	33,53 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,04 %	0,45 %	37,65 %
	2	Giovani	0,01 %	0,03 %	35,74 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,01 %	0,12 %	57,91 %
	3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 06 : Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,03 %	0,03 %	34,14 %	0,03 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,05 %	0,58 %	44,32 %
Missione 7 Turismo	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,62 %	0,00 %	37,80 %	0,38 %	0,00 %	0,18 %	0,00 %	0,48 %	1,18 %	44,74 %
	2	Politica regionale unitaria per il turismo	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 07 : Turismo		0,62 %	0,00 %	37,80 %	0,38 %	0,00 %	0,18 %	0,00 %	0,48 %	1,18 %	44,74 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,07 %	1,08 %	40,28 %	0,06 %	0,41 %	0,05 %	0,00 %	0,18 %	4,02 %	29,40 %
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,17 %	2,46 %	35,29 %	0,05 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,52 %	7,85 %	63,41 %
	3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 08 : Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,23 %	3,54 %	36,90 %	0,11 %	0,41 %	0,06 %	0,00 %	0,70 %	11,87 %	56,09 %
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Difesa del suolo	0,23 %	0,00 %	60,09 %	0,24 %	0,00 %	0,24 %	0,00 %	0,28 %	3,34 %	65,13 %
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,07 %	0,49 %	67,14 %	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,06 %	0,57 %	44,32 %
	3	Rifiuti	0,01 %	0,00 %	37,95 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,04 %	0,82 %	30,73 %
	4	Servizio idrico integrato	0,03 %	0,00 %	31,24 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,04 %	0,80 %	29,61 %
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,06 %	0,00 %	51,70 %	0,06 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	0,05 %	0,11 %	68,73 %
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,01 %	0,00 %	43,58 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,02 %	0,38 %	39,07 %
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,04 %	0,00 %	37,71 %	0,04 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,07 %	0,58 %	25,31 %
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,15 %	0,00 %	58,80 %	0,16 %	0,00 %	0,14 %	0,00 %	0,26 %	3,35 %	55,86 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 09 : Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,59 %	0,49 %	54,63 %	0,54 %	0,00 %	0,51 %	0,00 %	0,81 %	9,95 %	52,49 %
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	1	Trasporto ferroviario	1,07 %	0,00 %	85,91 %	1,55 %	0,00 %	1,56 %	0,00 %	1,28 %	1,66 %	87,24 %
	2	Trasporto pubblico locale	1,69 %	0,00 %	89,40 %	2,22 %	0,00 %	2,21 %	0,00 %	2,08 %	3,96 %	92,55 %
	3	Trasporto per vie d'acqua	0,04 %	0,00 %	48,79 %	0,04 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,09 %	0,79 %	74,63 %
	4	Altre modalità di trasporto	0,04 %	0,00 %	32,78 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,34 %	41,48 %
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	1,09 %	81,38 %	35,32 %	1,30 %	85,28 %	1,12 %	84,39 %	1,07 %	33,59 %	50,34 %
	6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 10 : Trasporti e diritto alla mobilità		3,92 %	81,38 %	80,71 %	5,11 %	85,28 %	4,92 %	84,39 %	4,53 %	40,34 %	86,95 %
Missione 11 Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,14 %	0,14 %	55,61 %	0,08 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	0,24 %	1,01 %	59,42 %
	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,16 %	0,00 %	79,37 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,39 %	0,91 %	83,15 %
	3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 11 : Soccorso civile		0,30 %	0,14 %	68,17 %	0,10 %	0,00 %	0,10 %	0,00 %	0,63 %	1,91 %	72,44 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,10 %	0,00 %	83,26 %	0,11 %	0,00 %	0,10 %	0,00 %	0,16 %	0,87 %	85,28 %
	2	Interventi per la disabilità	0,10 %	0,00 %	39,20 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,18 %	2,13 %	26,64 %
	3	Interventi per gli anziani	0,01 %	0,00 %	32,36 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,19 %	0,92 %	69,31 %
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,30 %	0,00 %	39,11 %	0,36 %	0,00 %	0,36 %	0,00 %	0,17 %	0,68 %	60,64 %
	5	Interventi per le famiglie	0,01 %	0,00 %	50,54 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,05 %	0,71 %	72,55 %
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	55,89 %
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,04 %	0,00 %	59,86 %	0,04 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,09 %	0,71 %	69,91 %
	8	Cooperazione e associazionismo	0,01 %	0,00 %	63,52 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,04 %	63,46 %
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 12 : Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,57 %	0,00 %	46,58 %	0,53 %	0,00 %	0,53 %	0,00 %	0,91 %	6,06 %	61,70 %
Missione 13 Tutela della salute	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	54,21 %	0,00 %	100,00 %	73,84 %	0,00 %	74,58 %	0,00 %	59,91 %	0,00 %	91,33 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,76 %	0,00 %	100,00 %	1,18 %	0,00 %	1,19 %	0,00 %	1,09 %	0,00 %	51,28 %
	3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	89,35 %
	4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,48 %	0,00 %	98,48 %	0,66 %	0,00 %	0,68 %	0,00 %	0,56 %	0,00 %	96,48 %
	5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,39 %	0,00 %	16,08 %
	6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,61 %	0,00 %	10,72 %
	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,31 %	0,00 %	99,68 %	0,22 %	0,00 %	0,21 %	0,00 %	0,55 %	0,02 %	47,05 %
	8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 13 : Tutela della salute		55,78 %	0,00 %	99,98 %	75,90 %	0,00 %	76,66 %	0,00 %	63,12 %	0,02 %	84,74 %
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	1	Industria, PMI e Artigianato	0,19 %	0,00 %	37,49 %	0,24 %	0,00 %	0,13 %	0,00 %	0,27 %	0,46 %	60,52 %
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,07 %	0,00 %	42,57 %	0,08 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,09 %	0,30 %	41,13 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	3	Ricerca e innovazione	0,29 %	1,05 %	34,53 %	0,35 %	0,00 %	0,23 %	0,00 %	0,57 %	8,90 %	39,69 %
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,16 %	0,00 %	39,64 %	0,19 %	0,00 %	0,27 %	0,00 %	0,20 %	0,67 %	59,63 %
	5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 14 : Sviluppo economico e competitività		0,71 %	1,06 %	36,63 %	0,86 %	0,00 %	0,68 %	0,00 %	1,12 %	10,33 %	50,98 %
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00 %	0,00 %	30,11 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,11 %	0,02 %	44,84 %
	2	Formazione professionale	0,01 %	0,00 %	39,25 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,18 %	1,38 %	61,19 %
	3	Sostegno all'occupazione	1,05 %	0,00 %	40,06 %	1,59 %	0,00 %	1,42 %	0,00 %	0,77 %	0,22 %	55,88 %
	4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 15 : Politiche per il lavoro e la formazione professionale		1,06 %	0,00 %	39,51 %	1,60 %	0,00 %	1,43 %	0,00 %	1,06 %	1,62 %	55,79 %
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,44 %	0,00 %	79,86 %	0,59 %	0,00 %	0,59 %	0,00 %	0,50 %	2,13 %	79,65 %
	2	Caccia e pesca	0,16 %	0,00 %	41,06 %	0,14 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	0,04 %	0,03 %	59,51 %
	3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Totale MISSIONE 16 : Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,60 %	0,00 %	70,58 %	0,73 %	0,00 %	0,67 %	0,00 %	0,54 %	2,15 %	77,90 %
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,29 %	1,43 %	32,15 %	0,18 %	0,00 %	0,18 %	0,00 %	0,19 %	1,57 %	57,69 %
	2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 17 : Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,29 %	1,43 %	32,15 %	0,18 %	0,00 %	0,18 %	0,00 %	0,19 %	1,57 %	57,69 %
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,22 %	0,00 %	76,01 %	0,27 %	0,00 %	0,27 %	0,00 %	0,36 %	0,00 %	69,90 %
	2	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 18 : Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,22 %	0,00 %	76,01 %	0,27 %	0,00 %	0,27 %	0,00 %	0,36 %	0,00 %	69,90 %
Missione 19 Relazioni internazionali	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,02 %	0,00 %	58,76 %	0,03 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,09 %	57,56 %
	2	Cooperazione territoriale	0,01 %	0,00 %	67,55 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	62,90 %
	Totale MISSIONE 19 : Relazioni internazionali		0,03 %	0,00 %	60,51 %	0,04 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,02 %	0,10 %	58,06 %
Missione 20 Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,09 %	0,00 %	100,00 %	0,13 %	0,00 %	0,62 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	100,00 %

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 27.12.2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019 E 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Capacità di pagamento:** Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione/Programma:** Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	**di cui incidenza FPV:** Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	**Incidenza Missione Programma:** Media (Impegni + FPV) /Media(Totale Impegni + Totale FPV)	**di cui incidenza FPV:** Media FPV / Media Totale FPV	**Capacità di pagamento:** Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,35 %	0,00 %	0,00 %	0,47 %	0,00 %	0,48 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	3	Altri fondi	5,84 %	0,00 %	1,04 %	7,72 %	0,00 %	7,59 %	0,00 %	0,44 %	0,00 %	64,22 %
	Totale MISSIONE 20 : Fondi e accantonamenti		6,28 %	0,00 %	2,44 %	8,33 %	0,00 %	8,68 %	0,00 %	0,46 %	0,00 %	65,21 %
Missione 50 Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,07 %	0,00 %	100,00 %	0,55 %	0,00 %	0,54 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	100,00 %
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,09 %	0,00 %	100,00 %	0,30 %	0,00 %	0,31 %	0,00 %	0,07 %	0,00 %	100,00 %
	Totale MISSIONE 50 : Debito pubblico		0,17 %	0,00 %	100,00 %	0,85 %	0,00 %	0,85 %	0,00 %	0,09 %	0,00 %	100,00 %
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Totale MISSIONE 60 : Anticipazioni finanziarie		0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 99 Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1,20 %	0,00 %	99,82 %	1,72 %	0,00 %	1,65 %	0,00 %	0,91 %	0,00 %	88,00 %
	2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	23,34 %	0,00 %	46,48 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	19,73 %	0,00 %	44,21 %
	Totale MISSIONE 99 : Servizi per conto terzi		24,53 %	0,00 %	47,91 %	1,72 %	0,00 %	1,65 %	0,00 %	20,63 %	0,00 %	45,24 %

REGIONE EMILIA-ROMAGNA
Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Onelio Pignatti, Responsabile del SERVIZIO BILANCIO E FINANZE esprime, ai sensi dell'art. 37, quarto comma, della L.R. n. 43/2001 e della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa di legittimità in relazione all'atto con numero di proposta GPG/2018/77

IN FEDE

Onelio Pignatti

REGIONE EMILIA-ROMAGNA
Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Francesco Raphael Frieri, Direttore generale della DIREZIONE GENERALE RISORSE, EUROPA, INNOVAZIONE E ISTITUZIONI esprime, ai sensi dell'art. 37, quarto comma, della L.R. n. 43/2001 e della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa di merito in relazione all'atto con numero di proposta GPG/2018/77

IN FEDE

Francesco Raphael Frieri

OMISSIS

L'assessore Segretario

Bianchi Patrizio

Servizi Affari della Presidenza

Firmato digitalmente dal Responsabile Roberta Bianchedi