

**PROCESSI VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'UFFICIO DI PRESIDENZA
ALLEGATO A**

X LEGISLATURA

DELIBERAZIONE N. 246 DEL 03 agosto 2017

OGGETTO : Piano degli indicatori Rendiconto 2016 dell'Assemblea Legislativa.

		Pres.	Ass.
Donatella Porzi	<i>Presidente</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Marco Vinicio Guasticchi	<i>Vice Presidente</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Valerio Mancini	<i>Vice Presidente</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

PRESIDENTE: Donatella PORZI

VICEPRESIDENTE con funzioni di CONSIGLIERE SEGRETARIO: Valerio MANCINI

ESTENSORE: Stefano CARDINALI

VERBALIZZANTE: Elisabetta BRACONI





L'UFFICIO DI PRESIDENZA

VISTO il documento istruttorio concernente l'oggetto;

VISTO la legge statutaria 16 aprile 2005, n. 21, con la quale è stato approvato lo Statuto della Regione Umbria ed in particolare l'art. 47, che sancisce l'autonomia organizzativa, amministrativa, contabile e patrimoniale dell'Assemblea legislativa;

VISTO il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 recante: "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", come modificato e integrato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126 ed in particolare l'art. 67 a norma del quale le Regioni assicurano l'autonomia contabile del Consiglio regionale;

RICHIAMATO l'art. 18-bis del D.Lgs. 118/2011, che stabilisce:

- al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici denominato "Piano degli indicatori di bilancio" misurabili e riferibili ai programmi e agli altri aggregati del bilancio;
- il piano è parte integrante dei documenti di programmazione di bilancio, viene presentato entro trenta giorni dall'approvazione del bilancio e viene divulgato anche attraverso la pubblicazione sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente";
- il sistema degli indicatori per le Regioni e i loro organismi strumentali è definito con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze su proposta della commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali;

VISTO il Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015 che approva il sistema comune di indicatori di risultato delle Regione e dei loro enti e organismi strumentali, la cui adozione è obbligatoria a decorrere dall'esercizio 2016, con riferimento al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2018-2019;

RICHIAMATE

- la propria deliberazione 1 giugno 2017, n. 235 di approvazione dello schema di Rendiconto dell'Assemblea legislativa della Regione Umbria per l'esercizio finanziario 2016;
- la deliberazione dell'Assemblea legislativa del 11 luglio 2017, n. 180, concernente: "Rendiconto dell'Assemblea legislativa per l'esercizio finanziario 2016";

VISTO il piano degli indicatori dell'anno 2016, definito sulla base dei risultati del rendiconto, allegato al presente atto per formarne parte integrante;

VISTE:

la deliberazione dell'Assemblea legislativa 18 dicembre 2001, n. 173 (*Regolamento interno di amministrazione e contabilità del Consiglio regionale*);

la deliberazione dell'Assemblea legislativa 8 maggio 2007, n. 141 (*Regolamento interno del Consiglio regionale*) e successive modificazioni;





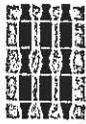
a voti unanimi espressi nei modi di legge

DELIBERA

1. di approvare il Piano degli indicatori di bilancio e dei risultati attesi dell'Assemblea legislativa, a seguito dell'approvazione del rendiconto 2016, di cui agli allegati 4-a, 4-b, 4-c e 4-e, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di pubblicare il Piano degli Indicatori sul sito internet istituzionale dell'Ente, nella sezione "Amministrazione trasparente".

L'Estensore dott. Stefano Cardinali





PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Sulla presente deliberazione dell'Ufficio di presidenza si esprime parere **FAVOREVOLE** di regolarità tecnica.

Perugia, 03.08.2017

Il Dirigente del Servizio
Risorse e Sistema Informativo
dott. Stefano Cardinali

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Sulla presente deliberazione dell'Ufficio di presidenza si esprime parere **FAVOREVOLE** di regolarità contabile.

Perugia, 03.08.2017

Il Dirigente del Servizio
Risorse e Sistema Informativo
Dott. Stefano Cardinali



**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016**

Pag. 1

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016(percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti <small>[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)</small>	34,30
2 Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente <small>Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate</small>	100,55
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente <small>Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate</small>	99,90
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente <small>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</small>	1,65
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente <small>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</small>	1,64
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente <small>Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate</small>	100,20
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente <small>Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate</small>	99,56
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente <small>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</small>	1,34
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente <small>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</small>	1,33
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria <small>Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)</small>	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

Pag. 2

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016(percentuale)
3.2	Anticipazione chiusa solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
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)	36,51
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	15,83
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (pers.dip.) o meno rigide (forme di lav.fles.)	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)	1,33
5	Interessi passivi		
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,00
5.2	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
5.3	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
6	Investimenti		
6.1	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	0,87
6.2	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")]	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016(percentuale)
6.3	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")]	0,00
6.4	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")]	0,00
7	Analisi dei residui		
7.1	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	97,05
7.2	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 passivi titolo 2 al 31 dicembre	100,00
7.3	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	0,00
7.4	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 titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	94,99
7.5	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	0,00
7.6	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	0,00
8	Smaltimento debiti non finanziari		
8.1	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")	91,46
8.2	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")	84,11

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016(percentuale)
8.3	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)]	98,79
8.4	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)]	93,67
8.5	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	9,80
9	Debiti finanziari		
9.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	0,00
9.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa ó Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	0,00
9.3	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	0,00
10	Composizione dell'avanzo di amministrazione		
10.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	16,22
10.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	0,97

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016

Pag. 5

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016(percentuale)
10.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	81,59
10.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	1,22
11	Disavanzo di amministrazione		
11.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente ó Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente	
11.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente	
11.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto	
11.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00
12	Debiti fuori bilancio		
12.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
12.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
12.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13	Fondo pluriennale vincolato		
13.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	100,00

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2016**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016(percentuale)
14	Partite di giro e conto terzi	
14.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	15,69
14.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	16,76

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2016

Pag. 2

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale 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
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	15,84	15,79	13,48	100,01	100,00	98,30	98,27	100,00
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	0,31	0,39	0,08	100,58	100,00	99,63	100,00	98,86
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	16,15	16,18	13,56	100,02	100,00	98,31	98,28	99,84
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	99,47	99,49	94,84

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		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: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							
01	ORGANI ISTITUZIONALI	42,44	0,00	38,24	24,77	45,89	24,77	9,53
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	5,64	0,00	4,92	0,00	4,42	0,00	6,81
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	2,74	0,00	2,42	0,00	1,80	0,00	4,76
06	UFFICIO TECNICO	0,04	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,00
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	1,18	0,00	2,31	0,00	1,82	0,00	4,12
10	RISORSE UMANE	29,98	100,00	27,15	75,23	31,77	75,23	9,81
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,44	0,00	0,46	0,00	0,29	0,00	1,09
12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE (SOLO PER GLI ORG. STRUM. REGION.)							
	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	82,46	100,00	75,54	100,00	86,04	100,00	36,12
20	FONDI E ACCANTONAMENTI							
01	FONDO DI RISERVA	1,81	0,00	10,88	0,00	0,00	0,00	51,73
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDI E ACCANTONAMENTI	1,81	0,00	10,88	0,00	0,00	0,00	51,73
99	SERVIZI PER CONTO TERZI							
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	15,73	0,00	13,58	0,00	13,96	0,00	12,15
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA NAZIONALE SANITARIO							
	SERVIZI PER CONTO TERZI	15,73	0,00	13,58	0,00	13,96	0,00	12,15

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (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
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
01	ORGANI ISTITUZIONALI	100,00	100,00	98,03	98,17	93,43
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	100,00	100,00	85,23	82,44	97,67
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	100,00	100,00	83,21	80,13	99,13
06	UFFICIO TECNICO	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	100,00	100,00	75,38	69,95	100,00
10	RISORSE UMANE	100,00	100,00	94,59	94,37	100,00
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	100,00	100,00	91,73	88,80	100,00
12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE (SOLO PER GLI ORG. STRUM. REGION.)					
	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	100,00	100,00	95,07	94,94	97,44
20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
01	FONDO DI RISERVA	100,00	20,01	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FONDI E ACCANTONAMENTI	100,00	20,01	0,00	0,00	0,00
99	SERVIZI PER CONTO TERZI					
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	100,00	100,00	90,62	89,68	100,00
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA NAZIONALE SANITARIO					
	SERVIZI PER CONTO TERZI	100,00	100,00	90,62	89,68	100,00