

DETERMINAZIONE DIRETTORIALE

N. 2179 DEL 15/12/2023

OGGETTO:

Approvazione Piano degli indicatori per il Bilancio di previsione 2024-2026 di ARPAL Umbria di cui all'art. 18bis del D.Lgs 118/2011 e successive modificazione ed integrazioni.

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, 165 e sue successive modifiche ed integrazioni; **Vista** la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e i successivi regolamenti di organizzazione, attuativi della stessa;

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 16 settembre 2011, n. 8, "Semplificazione amministrativa e normativa dell'ordinamento regionale e degli Enti locali territoriali";

Vista la legge regionale del 14 febbraio 2018, n. 1 "Sistema integrato per il mercato del lavoro, l'apprendimento permanente e la promozione dell'occupazione. Istituzione dell'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro." Con la quale è stata istituita l'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro di seguito "ARPAL Umbria";

segue atto n. 2179 del 15/12/2023 1

Visto il Regolamento dell'ARPAL approvato con D.G.R. n. 721 del 29/06/2018 "Legge Regionale 1/2018, Art.49,c.7- Provvedimenti attuativi per l'operatività dell'Agenzia Regionale per le politiche attive del lavoro (ARPAL Umbria)";

Vista la Legge Regionale 7 luglio 2021, n. 11 "Ulteriori modificazioni ed integrazioni della legge regionale 14 febbraio 2018, n. 1 (Sistema integrato per il mercato del lavoro, l'apprendimento permanente e la promozione dell'occupazione. Istituzione dell'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro)";

Visto l'articolo 10, della l.r. 11/2021 in base al quale "Sono organi dell'ARPAL Umbria: a) il Presidente, b) il Consiglio di amministrazione; c) il Direttore; d) il Collegio dei revisori.";

Visto l'articolo 11 della I.r. 11/2021 in base al quale il Presidente dell'ARPAL Umbria, ha la rappresentanza legale dell'ARPAL Umbria;

Vista la D.G.R. n. 958 del 13.10.2021 con la quale la Giunta Regionale ha nominato ai sensi dell'art. 19 comma 1 della L.R. n. 1/2018 Paola Nicastro quale Direttore dell'Agenzia regionale per le Politiche Attive del Lavoro – ARPAL Umbria;

Visto il Decreto della Presidente Della Giunta Regionale 27 ottobre 2021, n. 43 di nomina, su conforme deliberazione della Giunta regionale n. 958/2021, quale Direttore dell'Agenzia regionale per le Politiche Attive del Lavoro – ARPAL Umbria, ai sensi dell'articolo 19, comma 1 della I.r. 1/2018, dell'Avv. Paola Nicastro

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, che all'articolo 18-bis, comma 1 prevede che le Regioni, gli enti locali ed i loro enti ed organismi strumentali al fine di consentire la comparazione dei bilanci adottano un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni;

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 loro enti ed organismi strumentali, ed in particolare i commi 3, 4 e 5 dell'articolo unico;

Visto il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 12 Maggio 2016 recante "Modalità di trasmissione dei bilanci e dei dati contabili degli enti territoriali e dei loro organismi ed enti strumentali alla Banca dati della Pubblica Amministrazione;

Vista la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.10/2023 del 20/11/2023 avente ad oggetto "Adozione, ai sensi dell'art. 18 bis della L.R. n. 1/2018 e dell'art. 11 del Regolamento di organizzazione del Bilancio di previsione 2024-2026 di ARPAL Umbria.";

Visto inoltre il Decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze 12/5/2016 recante "Modalità di trasmissione dei bilanci e dei dati contabili degli enti territoriali e dei loro Organismi ed enti strumentali alla banca dati delle pubbliche amministrazioni";

Ritenuto pertanto di adottare il Piano degli indicatori di bilancio di previsione 2024-2025-2026 secondo lo schema di cui all'Allegato 3 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 9 Dicembre 2015 sopra citato;

Dato atto della necessità di procedere alla trasmissione del suddetto Piano alla Banca dati della Pubblica Amministrazione secondo le modalità e i tempi previsti dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 12 Maggio 2016 sopra citato;

Ritenuto opportuno procedere alla trasmissione del suddetto Piano al Collegio dei Revisori dei Conti e ai Servizi regionali competenti in materia di bilancio;

Considerato che con la sottoscrizione del presente atto se ne attesta la legittimità;

II Direttore DETERMINA

1. di adottare il Piano degli indicatori di bilancio di previsione 2024-2025-2026, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

segue atto n. 2179 del 15/12/2023 2

- **2. di procedere** alla trasmissione del suddetto Piano alla Banca dati della Pubblica Amministrazione secondo le modalità e i tempi previsti dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 12 Maggio 2016;
- **3. di trasmettere** il presente atto al Collegio dei Revisori dei Conti e ai Servizi regionali competenti in materia di bilancio;
- **4. di pubblicare** il presente atto nel sito internet istituzionale di ARPAL Umbria nella sezione "Amministrazione trasparente" ai sensi dell'articolo unico, comma 4, del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 9 Dicembre 2015;
- 5. di stabilire che l'atto è immediatamente efficace

Perugia lì 14/12/2023

L'Istruttore - Rita Palmioli

Istruttoria firmata ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 14/12/2023

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa Il Dirigente competente Dr. Graziano Pagliarini

Parere apposto ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 15/12/2023

Il Direttore Avv. Paola Nicastro

Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs. 7 marzo 2005, n. 82, art. 21 comma 2

segue atto n. 2179 del 15/12/2023 3



Piano degli indicatori di Bilancio Bilancio di Previsione Esercizi 2024-2025-2026

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut. Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 20/11/2023 Indicatori sintetici

	indicatori sintetici						
TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli eserci considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)					
		2024	2025	2026			
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	53,86	53,86%	53,86%			
2 Entrate correnti							
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)	209,05%	209,05%	209,05%			
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)	67,99%					
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" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	2,87%	2,87%	2,87%			
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)	1,45%					
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)	53,01%	53,82%	53,86%			
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 a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV	0,00%	0,00%	0,00%			
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)	0,00%	0,00%	0,00%			
4 Interessi passivi							
4.1 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")	0,00%	0,00%	0,00%			
4.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%			

4.3 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"	0,00%	0,00%	0,00%
5 Investimenti				
5.1 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	0,05%	0,00%	0,00%
5.2 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)	0,00%	0,00%	0,00%
5.3 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%
5.4 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%
6 Debiti non finanziari				
6.1 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") - i relativi FPV	68,43%		
6.2 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.2.04.11.00.	98,14%		
7 Debiti finanziari				
7.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00%	0,00%	0,00%
7.2 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	0,00%	0,00%	0,00%
8 Composizione avanzo di amministrazion 8.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	22,27%		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00%		
8.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,00%		
8.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	77,73%		
9 Disavanzo di amministrazione presunto di				
9.1 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)	0,00%	0,00%	0,00%
9.2 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)	0,00%	0,00%	0,00%

9.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00%	0,00%	0,00%
10 Fondo pluriennale vincolato				•
10.1 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 al e c)	94,73%	80,78%	100,00%
11 Partite di giro e conto terzi				
11.1 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	49,05%	49,05%	49,05%
11.2 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	48,28%	49,01%	49,05%

- (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. Gli enti e organismi strumentali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal
- (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. Gli enti e organismi strumentali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere 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.
- (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 sono rientrati nel periodo di 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
- (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.

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut. Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 20/11/2023 Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

			Composizione delle er	ntrate (dati percentuali)		Percentuale i	riscossione entrate
Titolo Tipologia	Denominazione	Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio nn+2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
ΤΙΤΟΙΟ 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati						
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi						
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali						
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma						
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
тітого 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	65,52%	65,52%	65,52%	90,10%	77,95%	70,27%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie						
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese						
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private						
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo				0,29%	100%	87,68%
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	65,52%	65,52%	65,52%	90,39%	77,97%	70,32%
тітого з:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,01%	1,01%	1,01%	0,47%	100%	131,12%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti						
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0%	0%	0%	0%	0%	100%

30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale						
	.,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,						
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,56%	0,56%	0,56%	0,79%	100%	97,11%
30000	Totale titolo 3 : Entrate extratributarie	1,57%	1,57%	1,57%	1,26%	100%	109,70%
ΤΙΤΤΟΙΟ 4 :	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti				2,53%	100%	96,89%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale						
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali						
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale				0%	0%	0%
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale				2,53%	100%	96,89%
тітого 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie						
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine						
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine						
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie						
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie						
тітого 6:	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari						
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine						
	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento						
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti						

тітого 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
тітого 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	32,34%	32,34%	32,34%	5,82%	100%	99,89%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,57%	0,57%	0,57%	0%	100%	0%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	32,91%	32,91%	32,91%	5,82%	100%	99,89%
	TOTALE ENTRATE	100,00%	-	100,00%	100,00%	82,12%	-

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

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali delle Regioni e delle Province aut.
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025 e 2026, approvato il 20/11/2023

				BILAN	ICIO DI PREVISIONI	E ESERCIZI 2024, 202	5 e 2026 (dati percent	uali)		MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
MISSIONI E PROGRAMMI			Incidenza Missione/Programm a: 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/Program ma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza 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)
	01	Organi istituzionali										
	02	Segreteria generale										
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,81%	0,00%	100,00%	0,82%	0,00%	0,82%	0,00%	0,27%	0,00%	78,42%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali										
	05 06	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali Ufficio tecnico										
Missione 01 Servizi	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile										
istituzionali, generali e di gestione	08	Statistica e sistemi informativi										
	09	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali										
	010	Risorse umane										
	011	Altri servizi generali	4,63%	100,00%	100,00%	3,56%	100,00%	3,52%	0,00%	4,68%	8,85%	50,53%
	012	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per gli org. strum. region.)										
		TALE Missione 01 Servizi tituzionali, generali e di gestione	5,44%	100,00%	100,00%	4,38%	100,00%	4,34%	0,00%	4,95%	8,85%	63,77%
	01 02	Uffici giudiziari Casa circondariale e altri servizi										
Missione 02 Giustizia	03	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per gli org. strum. region.)										
	тот	ALE Missione 02 Giustizia										
	01	Polizia locale e amministrativa										
	02	Sistema integrato di sicurezza										
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	03	urbana Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per gli org. strum. region.)										

	l	ALE MISSIONE 03 Ordine										
	01	pubblico e sicurezza Istruzione prescolastica				1	<u> </u>			1		
		Altri ordini di istruzione non										
	02	universitaria	1,87%	0,00%	87,78%	1,01%	0,00%	1,01%	0,00%	18,97%	29,41%	90,60%
	03	Edilizia scolastica (solo per gli										
	04	org. strum. region.)										
	05	Istruzione universitaria Istruzione tecnica superiore										
Missione 04 Istruzione e	06	Servizi ausiliari all'istruzione										
diritto allo studio	07	Diritto allo studio										
		Politica regionale unitaria per										
	08'	l'istruzione e il diritto allo studio (solo per gli org.										
		strum. region.)										
	TOTAL	E MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	1,87%	0,00%	87.78%	1,01%	0,00%	1,01%	0,00%	18,97%	29,41%	90,60%
	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico										
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale										
Missione 05 Tutela e		Politica regionale unitaria per										
valorizzazione dei beni e delle attività culturali	03	la tutela dei beni e delle										
delle attività culturali		attività culturali (solo per gli org. strum. region.)										
-	Tot	ale Missione 05 Tutela e										
	valori	izzazione deibeni e attività										
		culturali										
	01	Sport e tempo libero										
	02	Giovani Politica regionale unitaria per										
Missione 06 Politiche		i giovani, lo sport e il tempo										
giovanili sport e tempo	03	libero (solo per gli org. strum.										
libero		region.)										
	Total	ale Missione 06 Politiche										
	giov	anili sport e tempo libero										
		Sviluppo e la valorizzazione								1		
	01	del turismo										
		Politica regionale unitaria per										
Missione 07 Turismo	02	il turismo (solo per gli org.										
		strum. region.)										
	Tot	ale Missione 07 Turismo										
	01	Urbanistica e assetto del										
		territorio										
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia										
	"	economico-popolare										
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed		Politica regionale unitaria per										
	03	l'assetto del territorio e										
		l'edilizia abitativa (solo per gli org. strum. region.)										
	Tati											
	l	le Missione 08 Assetto del torio ed edilizia abitativa										
						1				<u> </u>		
1	01	Difesa del suolo			l	l				l		

Missione 30 Prosporal e Antisione 10 Prospo										
Missions 15 Trapperts Missions 15 Soccorns Missions 15 Missions 15 Missions 15 Soccorns Missions 15 Missions 15 Missions 15 Soccorns Missions 15 Miss			Tutela, valorizzazione e							
Missione 10 Trapport is different with a sequence of the control o		02	recupero ambientale							
Million of 3 volletings of the control of the contr		03								
Mission 9 Shillippo Missio		04								
Assistance of Scripper Missione 17 Praports Afficiance a Scripper		-								
Assistantial es for estatutes Missions of Svillogo Assistantial estatutes Missions of Svillogo Assistantial estatutes Missions of Svillogo Assistantial estatutes Missions of Trasperts Missions of Missions Missions of Trasperts Missions of Missions Missions of Missions Missions of Missions Missions Missions of Missions Missi		OE.								
Transport ferrovance Transport		05								
Missione 12 Socials and Social										
Missione 10 Trapports of interest of the section o		06								
rectreative of dell'ambeter territorio dell'ambeter dell			risorse idriche							
montane piccola Community territorio del Pambere territorio del Pambere do Collegia di affirma en dazione del Proglicia regione unitaria per Della regione u			Svilunno sostenihile territorio							
Missione 15 Socorno Outle Sistems of growthouse of the protein or special control or part of the protein or part of the p	sostenibile e tutela del	07								
Missione 13 Totale Missione of its regional critical and actual critical actual act			montano piccon comuni							
defit inquinamental programment of position of positio		00	Qualità dell'aria e riduzione							
Politica regionale unitaria per lo sivilipos postenibilite la 1 lo control del terminor de control del terminor del		08	dell'inquinamento							
Missione 13 Socosso Ovide Missione 12 Socosso Ovide Missione 12 Socosso Ovide Missione 22 Ovide Missione 22 Ovide Missione 23 Socosso Ovide Missione 23 Socosso Ovide Missione 23 Socosso Ovide Missione 23 Socosso Ovide Missione 23 Socosso Ovide Missione 24 Socosso Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 21 Socosso Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 25 Ovide Missione 26 Ovide Missione 25 Ovide Missione 26 Ovide Missione 28 Ovide Missione 29 Ovide Missione 29 Ovide Missione 20 Ovide Missione										
Description of the programmation of the programmati										
Tambiente (solo per gill ong. tatum, region)		na								
Strom. region.)		ا								
Totale Missione 13 Solviuppo Solviuppo Totale Missione 12 Solviuppo Totale Missione 13 Solviuppo Totale Missione 14 Director di preteriore di solviuppo Totale Missione 15 Solviuppo										
sostenbile e turiel del territorio e del (mblente de la control moderne de la control mo										
1 Trapport pervised no										
1		sosten	bile e tutela del territorio e							
1			dell'ambiente							
A		1								
Missione 10 Trasport le d'acqua		1								
Missione 10 Trasport e diritto alla mobilità Politica regionale unitaria per i trasport e i diritto alla mobilità Missione 11 Soccorso Civile Missione 11 Soccorso Civile Missione 12 Dritti Politica regionale unitaria per i trasport e i diritto alla mobilità Di Stema di protezione civile Interventi a seguito di Interventi per l'infanzia e i mini per asili nido Di										
Missione 10 Trasport e diritto alla mobilità Politica regionale unitaria per Interventi per i prinducia e Interventi per gil ausiani Politica regionale unitaria per Interventi per gil ausiani Politica regionale unitaria per Interventi per gil ausiani Politica fagionale unitaria per Politica fagionale unitaria per Interventi per gil ausiani Politica fagionale unitaria per Intervent		3								
Missione 13 Trasporti e diritto alla mobilità di l'asporti e il diritto alla mobilità di l'asporti e il diritto alla mobilità (sola per gil org. strum. region.) Totole Missione 17 Trasporti e diritto di la mobilità (sola per gil org. strum. region.) Missione 11 Soccorso civile Di la interventi a seguito di calamith anturali per il soccorso e civile (solo per gil org. strum. region.) Totale Missione 13 Soccorso civile 1 Interventi per il mindio di linterventi per l'indinata e i mindio per sali mido di linterventi per gil antiani di linterventi per gil antiani di linterventi per gil antiani di linterventi per l'indinata e i mindio di linterventi per gil antiani di linterventi per giloretti di linterventi per giloretti di linterventi per di antiani di linterventi		4								
dritto alla mobilità Politica regionale unitaria per i trasporti el diritto alla mobilità (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità (solo per gli org. strum. region.) Oli Sistema di protezione civile Oli traventi a regionale unitaria per i soccorso civile Oli calamità naturali Oli c		5								
Itrasport is il diritto alla mobilità (solo per gil orp., strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile	Missione 10 Trasporti e									
missione 11 Soccorso civile Missione 12 Soccorso civile Missione 12 Diritti sociali politiche sociale Missione 12 Diritti sociali of interventi per ja diritto alla consoliati sociali of sociale della rete d	diritto alla mobilità		Politica regionale unitaria per							
mobilita (solo per gil org. strum. region.) Totale Missione 10 Trasportie dirito alla mobilità 01 Sistema di protezione civile interventi a seguito di calamità naturali Politica regionale unitaria per il soccora le protezione civile 1 soccora le protezione civile (vile (solo per gil org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile 0		_	i trasporti e il diritto alla							
Strum. region.) Totole Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità 01 Sistema di protezione divile interventi a seguito di calamità naturali O2 calamità naturali O3 civile 03 folitica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per giore, strum. region.) Totole Missione 11 Soccorso civile 03 interventi per sidi nido interventi per di dissibilità cui interventi per gil anziani cui interventi per soggetti a de interventi per di diritto alla casa programazione e governo della rete del servizi sociali, politiche sociali e famiglia Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Programmazione e governo della rete del servizi socialisionismo servizio necroscopico e		6	mobilità (solo per gli org.							
Totale Missione 10 Trasport e diritto alla mobilità 1 Sistema di protezione civile 1 Interventi a seguito di calamità naturali 2 Interventi per ginanzione 3 Politica regionale unitaria per il soccarso la protezione civile (solo per gili org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccarso civile 1 Interventi per ginfanzia e i minori e per asili indo 1 Interventi per la disabilità 2 Interventi per la disabilità 3 Interventi per gili anziani 4 Interventi per la disabilità 5 Interventi per la disabilità 6 Interventi per la disabilità 6 Interventi per la disabilità 7 Interventi per la disabilità 8 Programmazione e governo 8 Cosa 9 Programmazione e governo 9 Cosperazione e 9 Sorvizio neroscopico e										
Missione 11 Soccors civile		Tota								
Missione 11 Soccorso civile Missione 15 Soccorso civile Missione 15 Soccorso civile Missione 15 Soccorso civile Missione 15 Soccorso civile Missione 16 Soccorso civile Missione 17 Soccorso civile Missione 18 Soccorso 18 Januaria per il soccorso 18 Januaria 18 Januari		ı	-							
Missione 11 Soccoso civile Missione 12 Diritti social, politiche sociale Missione 12 Diritti social, politiche sociale Missione 12 Diritti social, politiche sociale famiglia Missione 12 Diritti social, politiche sociale famiglia 02 Interventi per seguitati a seguito di calamità auturali a politiche sociale famiglia Missione 12 Diritti social, politiche sociale famiglia 03 Interventi per li diritto alla casa sociale ossibilità social, politiche sociale famiglia 08 Servizio nersosopice e 08 Servizio nersosopice e										
Missione 11 Soccorso civile Politica regionale unitaria per		01								
Missione 11 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 12 Soccorso civile Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 12 Soccorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Discorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. civile (solo per gli org. strum. civile (solo per gli org. strum.) Discorso e la return civile (solo per gli org. strum		00	Interventi a seguito di							
civile 3 il soccorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile 1 interventi per l'infanzia e i minori e per asili rido 0 interventi per la disabilità 0 interventi per gli anziani 0 interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale 0 interventi per la diritto alla casa 0 interventi per la diritto alla casa 0 interventi per la diritto alla casa 0 interventi per di diritto alla casa 0 interventi per di diritto alla casa 0 cosperamoraione e governo della rete dei servizi sociali, politiche sociali e sociali consociale o sociale interventi per di diritto alla casa 0 cosperazione e governo della rete dei servizi sociali sociosanitari e so		02	calamità naturali							
civile 3 il soccorso e la protezione civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile 1 interventi per l'infanzia e i minori e per asili rido 0 interventi per la disabilità 0 interventi per gli anziani 0 interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale 0 interventi per la diritto alla casa 0 interventi per la diritto alla casa 0 interventi per la diritto alla casa 0 interventi per di diritto alla casa 0 interventi per di diritto alla casa 0 cosperamoraione e governo della rete dei servizi sociali, politiche sociali e sociali consociale o sociale interventi per di diritto alla casa 0 cosperazione e governo della rete dei servizi sociali sociosanitari e so			Politica regionale unitaria per							
Civile (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 11 Soccorso civile 01										
region.) Totale Missione 11 Soccorso civile O1	civile	03								
Totale Missione 11 Soccorso civile 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido 02 Interventi per la disabilità 003 Interventi per la disabilità 003 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale 005 Interventi per le famiglie 006 Interventi per le famiglie 007 della rete dei servizi sociali, politiche sociali e famiglia 008 Cooperazione e associazionismo 009 Servizio necroscopico e 009 Servizio necroscopico e 009 Servizio necroscopico e 009 Servizio necroscopico e 001 Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido 000 Ninterventi per la disabilità										
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Missione 25 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Missione 26 Servizio ne sociali ologo servizione sociale ologo servizione sociale ologo servizione sociali ologo servizione e associazionismo Missione 12 Diritti sociali ologo servizione e associazionismo Servizio necroscopico e		—								
Missione 12 Diritti sociali e famiglia Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Oz minori e per asili nido minori e per asili nido Di therventi per la disabilità Di linterventi per gli anziani Di linterventi per li soggetti a rischi o di esclusione sociale Di linterventi per li diritto alla casa Programmazione e governo Programmazione e governo Oz della rete dei servizi sociosanitari e sociali Oz Servizio necroscopico e		Totale	Missione 11 Soccorso civile							
Missione 12 Diritti sociali e famiglia Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Oz minori e per asili nido minori e per asili nido Di therventi per la disabilità Di linterventi per gli anziani Di linterventi per li soggetti a rischi o di esclusione sociale Di linterventi per li diritto alla casa Programmazione e governo Programmazione e governo Oz della rete dei servizi sociosanitari e sociali Oz Servizio necroscopico e		<u> </u>			<u> </u>	<u> </u>		<u> </u>		
minori e per asili nido 02 Interventi per la disabilità 03 Interventi per gli anziani 04 Interventi per gli anziani 05 Interventi per le famiglie 05 Interventi per le famiglie 06 Interventi per le famiglie 07 Interventi per il diritto alla casa 08 Programmazione e governo 09 della rete dei servizi sociali, politiche sociali e famiglia 08 Cooperazione e associazionismo 09 Servizio necroscopico e		01								
Missione 12 Diritti sociali pfamiglia famiglia 03 Interventi per gli anziani 04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale 05 Interventi per le famiglie 06 Interventi per il diritto alla casa Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali 08 Cooperazione e associazionismo Servizio necroscopico e										
Missione 12 Diritti sociali e famiglia Missione 12 Diritti sociali, politiche sociale famiglia OS Coperazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali OS Coperazione e osociali osoci				 						
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociale famiglia 08 Cooperazione e 08 Corporazione o 09 Corporazi		03								
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociale famiglia 08 Cooperazione e 08 Corporazione o 09 Corporazi			Interventi per i soggetti a							
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Messoriali, politiche sociali e famiglia Ostronomico della rete dei servizi sociosanitari e sociali e famiglia Ostronomico della rete dei servizi sociosanitari e sociali e sociosanitari e sociosanitari e sociali e soc		04								
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Cooperazione e associazionismo Servizio necroscopico e		05								
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 08 Cooperazione e associazionismo Servizio necroscopico e Servizio necroscopico e										
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 08 Cooperazione e associazionismo Servizio necroscopico e Servizio necroscopico e		06								
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 08 Cooperazione e associazionismo Servizio necroscopico e										
sociali, politiche sociali e famiglia 08 Cooperazione e associazionismo Servizio necroscopico e	Missione 13 Diritti	07								
famiglia 08 Cooperazione e associazionismo Servizio necroscopico e		ر"								
U8 associazionismo OB Servizio necroscopico e										
associazionismo Servizio necroscopico e	tamiglia	08								
		_								
cimiteriale		09								
	1		cimiteriale							

		Politica regionale unitaria per										
010	10	roittica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per gli org. strum. region.)										
Тс		Missione 12 Diritti sociali, itiche sociali e famiglia										
01	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA										
02	2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA										
03	3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente										
Missione 13 Tutela della salute	4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi										
05		Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari										
06	6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN										
07		Ulteriori spese in materia sanitaria										
08	В	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per gli org. strum. region.)										
Т	Totale	Missione 13 Tutela della salute										
01	1	Industria, PMI e Artigianato										
02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori										
Missione 14 Sviluppo 03		Ricerca e innovazione										
economico e competitività	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità										
05	5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per gli										
		org. strum. region.) Ie Missione 14 Sviluppo										
01	,	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	43,67%	0,00%	77,28%	44,13%	0,00%	44,15%	0,00%	34,85%	23,79%	89,76%
02	2	Formazione professionale	10,16%	0,00%	93,36%	10,27%	0,00%	10,27%	0,00%	36,23%	37,95%	91,88%
03		Sostegno all'occupazione										
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per gli org. strum. region.)										

	Totale Missione 15 Politiche per lavoro e la formazione professionale	53,83%	0,00%	81,68%	54,40%	0,00%	54,42%	0,00%	71,08%	61,74%	90,56%
	O1 Sviluppo del settore agrico e del sistema agroalimenta										
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	03 agroalimentari, la caccia e pesca (solo per gli org. stru	la									
	region.) Totale Missione 16 Agricoltura politiche agroalimentari e pesc										
	01 Fonti energetiche										
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria l'energia e la diversificazion delle fonti energetiche (sol per gli org. strum. region.)	ne o									
tomi energenene	Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	,									
	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	i									
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Politica regionale unitaria le relazioni finanziarie con 02 altre autonomie territoriali (solo per gli org. strum. region.)	le									
	Totale Missione 018 Relazioni co le altre autonomie territoriali locali										
Missione 19 Relazioni	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo Cooperazione territoriale										
internazionali	02 (solo per gli org. strum. region.) Totale Missione 19 Relazioni										
	internazionali										
Missione 20 Fondi e	1 Fondo di riserva 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	6,31%	0,00%	888,30%	7,32%	0,00%	7,32%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
accantonamenti	3 Altri fondi Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	6,31%	0,00%	888,30%	7,32%	0,00%	7,32%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito	Quota interessi 01 ammortamento mutui e prestiti obbligazionari										
pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Totale Missione 50 Debito										
	01 Restituzione anticipazioni desoreria	i									

Missione 60 Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie											
Missione 99 Servizi ner	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	32,55%	0,00%	100%	32,89%	0,00%	32,91%	0,00%	5,00%	0,00%	89,71%
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale										
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		32,55%	0,00%	100%	32,89%	0,00%	32,91%	0,00%	5,00%	0,00%	89,71%

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