



DIR.GEN./ DIR. STAFF (*)		U.O.D. / Staff
DG	13	00

Regione Campania

GIUNTA REGIONALE

SEDUTA DEL **07/04/2020**

PROCESSO VERBALE

Oggetto :

Articolo 18 bis del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Approvazione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio", per il Rendiconto Generale della Gestione per l'esercizio 2018. Aggiornamento a seguito della Parificazione da parte della Corte dei Conti.

1)	Presidente	Vincenzo	DE LUCA	PRESIDENTE
2)	Vice Presidente	Fulvio	BONAVITACOLA	
3)	Assessore	Ettore	CINQUE	
4)	”	Bruno	DISCEPOLO	
5)	”	Valeria	FASCIONE	
6)	”	Lucia	FORTINI	
7)	”	Antonio	MARCHIELLO	
8)	”	Chiara	MARCIANI	
9)	”	Corrado	MATERA	
10)	”	Sonia	PALMERI	
	Segretario	Mauro	FERRARA	

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla Direzione Generale e delle risultanze e degli atti tutti richiamati nelle premesse che seguono, costituenti istruttoria a tutti gli effetti di legge, nonché dell'espressa dichiarazione di regolarità della stessa resa dal Direttore a mezzo di sottoscrizione della presente

PREMESSO che,

- a. con deliberazione di Giunta Regionale n. 306 del 02/07/2019, è stato approvato lo Schema di Rendiconto Generale della Gestione per l'esercizio 2018, completo di tutti gli allegati, e lo schema del relativo disegno di legge di approvazione ed è stato trasmesso alla Sezione Regionale di Controllo per la Campania della Corte dei Conti, per il Giudizio di Parificazione di cui all'articolo 1, comma 5, del DL 10 ottobre 2012, n. 174 convertito in legge 07/12/2012, n. 213;
- b. con deliberazione di Giunta Regionale n. 621 del 04/12/2019, è stato adottato il "*Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio*", per il Rendiconto Generale della Gestione per l'esercizio 2018;
- c. la Corte dei Conti, Sezione Regionale di Controllo per la Campania, con deliberazione n. 217/2019 ha approvato la propria decisione in merito al Giudizio di Parificazione sul Rendiconto per la Gestione per gli esercizi 2017 e 2018 di cui all'articolo 1, comma 5, del DL 10 ottobre 2012, n. 174 convertito in legge 07/12/2012, n. 213;
- d. con tale decisione la Corte dei Conti, Sezione Regionale di Controllo per la Campania, ha parificato i Rendiconti 2017 e 2018 in tutte le sue componenti indicate dall'art. 63 del D.lgs n. 118/2011, ad eccezione:
 - d.1 del conto del bilancio laddove non contabilizza un maggiore residuo attivo tecnico di neutralizzazione verso il sistema sanitario regionale per **Euro 8.580.228,40**;
 - d.2 del prospetto del risultato di amministrazione 2017 e 2018 ai sensi dell'Allegato 10 del D.lgs n. 118/2011 nella parte in cui:
 - d.2.1 il saldo in Riga A non tiene conto del menzionato credito;
 - d.2.2 nella parte in cui non contabilizza nel fondo rischi un "**Onere di ripristino della autonomia imprenditoriale**" delle aziende sanitarie, per **Euro 22.024.228,40**;
- e. con deliberazione di Giunta Regionale n. 62 del 04/02/2020, è stato ritirato il Disegno di Legge Reg. gen. n. 701 approvato dalla giunta Regionale con Deliberazione DdL n. 306 del 2 luglio 2019 ed è stato riapprovato integralmente il Rendiconto 2018, completo di tutti gli allegati, predisposto, a seguito della Decisione sul Giudizio di Parifica da parte della Corte dei Conti, Sezione Regionale di Controllo per la Campania, Deliberazione n. 217/2019, dalla Direzione Generale per le Risorse Finanziarie, e lo schema del relativo disegno di legge di approvazione;
- f. con legge regionale n. 5 del 12/03/2020 il Consiglio Regionale ha approvato il "Rendiconto generale della Regione Campania per l'esercizio 2018";

PREMESSO, altresì, che:

- a. ai sensi dell'articolo 18-bis, comma 1, del Dlgs n. 118/2011 "*Al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici, denominato «Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio» misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni*";
- b. ai sensi del comma 4 del medesimo art. 18-bis del Dlgs n. 118/2011 "*Il sistema comune di indicatori di risultato delle Regioni e dei loro enti ed organismi strumentali, è definito con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. Il sistema comune di indicatori di risultato degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali è definito con decreto del Ministero dell'interno, su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. L'adozione del Piano di cui al comma 1 è obbligatoria a decorrere dall'esercizio successivo all'emanazione dei rispettivi decreti.*";
- c. ai sensi del comma 2 del medesimo art. 18-bis del Dlgs n. 118/2011 "*il documento di cui al comma 1, il quale è parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio di ciascuna amministrazione pubblica. (...) viene divulgato anche attraverso la pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'amministrazione stessa nella sezione «Trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale (home page)*";
- d. il decreto Ministeriale concernente la definizione dei criteri e delle modalità di redazione del piano richiamato al comma 4 dell'articolo 18 bis del Dlgs n. 118/2011, approvato il 9 dicembre 2015, ha stabilito che le Regioni adottano il «*Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio*» di cui all'art. [18-bis](#) del [decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118](#) del 2011 secondo gli schemi di cui all'allegato 2 al medesimo decreto con riferimento al rendiconto della gestione;
- e. il citato Decreto Ministeriale del 9 dicembre 2015 ha, altresì, previsto che:
 - e.1 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;

e.2 le prime applicazioni del decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019;

CONSIDERATO che, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato 4/1 al Dlgs n. 118/2011, il piano è definito come lo “*strumento per il monitoraggio degli obiettivi e dei risultati di bilancio ed integra i documenti di programmazione*”, ed è trasmesso al Consiglio Regionale;

CONSIDERATO inoltre che, a seguito dell'approvazione del Rendiconto generale della Regione Campania per l'esercizio 2018 con legge regionale n. 5 del 12/03/2020 è necessario riapprovare ai sensi dell'art. 18-bis del Dlgs n. 118/2011, il “*Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio*”, per il Rendiconto Generale della Gestione per l'esercizio 2018;

VISTO

- a. l'articolo 29 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 (Riordino della disciplina riguardante l'accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte delle pubbliche amministrazioni), che detta disposizioni in materia di “obblighi di pubblicazione del bilancio, preventivo e consuntivo, e del piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio, nonché dei dati concernenti il monitoraggio degli obiettivi”;
- b. il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 12 maggio 2016, concernente le modalità di trasmissione dei bilanci e dei dati contabili degli enti territoriali e dei loro organismi ed enti strumentali alla banca dati delle Amministrazioni pubbliche (BDAP) tra cui è indicato anche il piano degli indicatori;

RILEVATO che i competenti uffici hanno predisposto, in conformità alle disposizioni richiamate nel documento allegato 2 al Decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 9 dicembre 2015, il “*Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio*” per il Rendiconto Generale della Gestione per l'esercizio 2018;

RITENUTO di dover riapprovare, ai sensi dell'art. 18bis del Dlgs n. 118/2011, il “*Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio*” a Rendiconto 2018, nel rispetto degli schemi di cui all'allegato 2 al decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 9/12/2015, allegati 2/a, 2/b, 2/c e 2/d alla presente deliberazione, di cui formano parte integrante e sostanziale;

PROPONE, e la Giunta in conformità a voto unanime

DELIBERA

per i motivi espressi in narrativa e che si intendono di seguito integralmente riportati:

1. di riapprovare, ai sensi dell'art. 18bis del Dlgs n. 118/2011, per effetto delle rettifiche disposte dalla Corte dei Conti in sede di Giudizio di Parificazione del Rendiconto 2018, il “*Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio*”, per il Rendiconto Generale della Gestione per l'esercizio 2018, composto dagli schemi di cui all'allegato 2 al decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 9/12/2015, allegati 2/a, 2/b, 2/c e 2/d alla presente deliberazione, di cui formano parte integrante e sostanziale, così suddivisi:
 - 1.1 **Allegato 2/a** – Indicatori sintetici;
 - 1.2 **Allegato 2/b** – Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione;
 - 1.3 **Allegato 2/c** – Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi;
 - 1.4 **Allegato 2/d** – Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi - capacità di pagare spese;
2. di disporre la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente nella Sezione “*Amministrazione Trasparente-Bilanci-Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio*”;
3. di demandare alla Direzione Generale per le Risorse Finanziarie la trasmissione alla BDAP ai sensi del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 12.05.2016;
4. di inviare il presente provvedimento:
 - 4.1 al Consiglio Regionale ai sensi del paragrafo 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato 4/1 del Dlgs n. 118/2011;
 - 4.2 alle Direzioni Generali, agli Uffici Speciali della Giunta Regionale, alle Strutture di Missione, alla Struttura di Supporto tecnico Operativo alla Segreteria di Giunta e, per loro tramite, ai Dirigenti delle Unità Operative Dirigenziali;
 - 4.3 all'ufficio competente per la pubblicazione sul sito istituzionale della regione nella Sezione “*Amministrazione Trasparente-Bilanci-Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio*”.



GIUNTA REGIONALE DELLA CAMPANIA

DELIBERAZIONE n°	178	del	07/04/2020	DIR.GEN./DIR. STAFF (*)	UOD/STAFF DIR.GEN.
				DG 13	00

OGGETTO :

Articolo 18 bis del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Approvazione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio", per il Rendiconto Generale della Gestione per l'esercizio 2018. Aggiornamento a seguito della Parificazione da parte della Corte dei Conti.

QUADRO A	CODICE	COGNOME	MATRICOLA	FIRMA
PRESIDENTE - <input type="checkbox"/> ASSESSORE - <input type="checkbox"/>		<i>Assessore Cinque Ettore</i>		<i>02/04/2020</i>
DIRETTORE GENERALE / DIRIGENTE STAFF		<i>Dott.ssa Mastrocola Antonietta</i>		<i>02/04/2020</i>

VISTO DIRETTORE GENERALE ATTIVITA' ASSISTENZA GIUNTA	COGNOME	FIRMA	
DATA ADOZIONE	<i>07/04/2020</i>	INVIATO PER L'ESECUZIONE IN DATA	<i>07/04/2020</i>

AI SEGUENTI UFFICI:

- 40.1 : Gabinetto del Presidente
- 40.2 : Ufficio Legislativo
- 40.3 : Ufficio Adempimenti amministrativi e contabili
- 40.7 : Collegio dei Revisori dei Conti
- 50 : GIUNTA REGIONALE DELLA CAMPANIA
- 50.1 : DG di gestione fondo sociale europeo e fondo per lo sviluppo e la coesione
- 50.2 : Direzione Generale per lo sviluppo economico e le attività produttive
- 50.3 : Direzione Generale autorità di gestione fondo europeo di sviluppo regionale
- 50.4 : DG per la tutela della salute e il coordin. del sist. sanitario regionale
- 50.5 : Direzione Generale per le politiche sociali e socio-sanitarie
- 50.6 : Direzione Generale per la difesa del suolo e l'ecosistema
- 50.7 : DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI
- 50.8 : DIREZIONE GENERALE PER LA MOBILITA'
- 50.9 : DIREZIONE GENERALE PER IL GOVERNO DEL TERRITORIO
- 50.10 : DIREZIONE GENERALE PER L'UNIVERSITA', LA RICERCA E L'INNOVAZIONE
- 50.11 : DG PER L'ISTRUZIONE LA FORMAZIONE, IL LAVORO E LE POLITICHE GIOVANILI
- 50.12 : Direzione Generale per le politiche culturali e turismo
- 50.13 : Direzione generale per le risorse finanziarie
- 50.14 : Direzione generale per le risorse umane
- 50.15 : Direzione Generale per le risorse strumentali

- 50 . 16 : Direzione Generale per le Entrate e le Politiche Tributarie
- 50 . 17 : DIREZ. GENER. CICLO INTEG. DELLE ACQUE E DEI RIFIUTI, VALUTAZ E AUTORIZ AMB
- 50 . 18 : DIREZIONE GENERALE PER I LAVORI PUBBLICI E LA PROTEZIONE CIVILE
- 60 : Uffici speciali
- 60 . 1 : AVVOCATURA REGIONALE
- 60 . 3 : Nucleo per la valutazione e la verifica degli investimenti pubblici
- 60 . 6 : Grandi Opere
- 60 . 8 : Ufficio Comunitario Regionale
- 60 . 9 : Uff. del federalismo e dei sistemi territoriali e della sicurezza integrata
- 60 . 10 : Uff. speciale per il controllo e la vigilanza su enti e società partecipate
- 70 : Strutture di Missione
- 70 . 3 : Ufficio Elettorale Regionale
- 70 . 5 : Struttura di missione per lo smaltimento dei RSB
- 70 . 6 : Struttura di Missione per i Controlli - Chiusura POR FESR 2007/2013
- 70 . 7 : Struttura Tecnica di Missione per l'Attuazione Delibera CIPE 54/2016

Dichiarazione di conformità della copia cartacea:

Il presente documento, ai sensi del T.U. dpr 445/2000 e successive modificazioni è copia conforme cartacea dei dati custoditi in banca dati della Regione Campania.

Firma

(*)

DG= Direzione Generale

US= Ufficio Speciale

SM= Struttura di Missione

UDCP= Uffici di Diretta Collaborazione con il Presidente



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)			
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13	
1 Rigidità strutturale di bilancio					
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate + Utilizzo Fondo Anticipazione DL 35/2013)	6,93%	0,12%	32,02%
2 Entrate correnti					
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	100,46%		
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	97,45%		
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	57,24%		
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	55,52%		
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	83,31%		
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	80,12%		
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	45,36%		
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	43,62%		
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere					
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00%		
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00%		
4 Spese di personale					



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	2,38%	0,13%	18,92%
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	31,52%	33,73%	31,41%
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i>	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	1,45%	0,00%	1,52%
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	42,16	1,87	40,29
5 Esternalizzazione dei servizi				
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I	6,601%	0,153%	40,361%
6 Interessi passivi				
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	1,59%	0,00%	7,59%



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)			
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13	
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,02%	0,00%	0,02%
7 Investimenti					
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	18,13%	0,56%	57,73%
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	53,02	4,08	48,94
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	442,57	6,62	435,96
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	495,59	10,69	484,90
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	33,59%	211,61%	28,36%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,61%	0,00%	0,60%
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegozziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0,00%	0,00%	0,00%
8 Analisi dei residui					
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	40,40%	33,46%	57,25%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	45,55%	40,64%	45,73%



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	9,43%	0,00%	9,43%
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	41,94%		
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	46,16%		
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00%		
9 Smaltimento debiti non finanziari				
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	75,89%	91,27%	67,38%
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	41,07%	27,91%	44,53%
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	83,47%	93,35%	38,12%



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)			
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13	
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	31,80%	39,46%	25,29%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	17,64	-12,67	24,88
10 Debiti finanziari					
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%		
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	2,75%		
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	3,32%		
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1.549,46		
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)					
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)			
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)			



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)		
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)		
12 Disavanzo di amministrazione				
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	6,85%	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)		
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00%	
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	1,41%	
12.5	Quota disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (solo per le Regioni)	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto/Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione presunto	0,00%	
13 Debiti fuori bilancio				
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,44%	0,00% 1,45%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,31%	0,00% 1,49%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%	0,00% 0,00%
14 Fondo pluriennale vincolato				
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	68,36%	100,00% 68,25%
15 Partite di giro e conto terzi				



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	4,64%		
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	4,99%	0,00%	31,12%

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	8,02%	7,12%	10,03%	100,00%	100,00%	66,62%	67,06%	65,13%
10102	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	24,62%	22,05%	31,10%	100,00%	100,00%	89,13%	92,81%	59,24%
10103	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00%	0,00%	0,00%					
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,44%	0,39%	0,18%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	20,46%	18,24%	25,72%	95,61%	100,00%	91,27%	97,32%	53,86%
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	53,53%	47,80%	67,04%	98,35%	100,00%	86,22%	90,71%	58,80%
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4,54%	4,66%	6,34%	100,00%	100,00%	78,90%	94,50%	42,25%
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00%	0,00%	0,00%					
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00%	0,47%	0,54%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%					
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,01%	0,03%	0,01%	100,00%	100,00%	7,27%	9,01%	0,00%
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	4,55%	5,16%	6,90%	100,00%	100,00%	79,97%	94,76%	42,20%
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,31%	2,12%	1,87%	100,00%	99,97%	29,24%	68,23%	11,54%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,09%	0,09%	0,05%	100,00%	100,00%	51,27%	92,16%	1,58%
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,03%	0,02%	0,04%	100,00%	100,00%	95,17%	95,17%	0,00%
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,28%	0,28%	0,36%	100,00%	92,58%	60,04%	98,88%	0,50%
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	2,71%	2,52%	2,31%	100,00%	99,38%	32,64%	73,96%	10,85%
TITOLO 4: Entrate in conto capitale									
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%					
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	9,05%	15,30%	14,00%	77,52%	100,00%	11,24%	6,67%	14,19%
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%			100,00%	100,00%	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00%	0,06%	0,19%	100,00%	100,00%	81,57%	80,12%	94,18%
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	9,05%	15,37%	14,20%	77,53%	100,00%	11,66%	7,68%	14,27%
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%			100,00%	100,00%	
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00%	0,07%	0,11%		100,00%	86,06%	86,06%	
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%			
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	4,40%	3,90%	2,57%	100,00%	100,00%	98,56%	98,38%	100,00%
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	4,40%	3,97%	2,69%	100,00%	100,00%	98,09%	97,86%	100,00%
TITOLO 6: Accensione prestiti									
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%					
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00%	0,00%	0,00%					
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%		100,00%	0,00%		0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00%	0,00%	0,00%					
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00%	0,00%	0,00%		100,00%	0,00%		0,00%
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4,40%	3,90%	0,00%	100,00%	100,00%			
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4,40%	3,90%	0,00%	100,00%	100,00%			
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	21,34%	19,25%	4,44%	100,00%	100,00%	61,73%	62,02%	16,64%
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00%	2,04%	2,43%	100,00%	100,00%	99,86%	99,86%	99,86%
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	21,35%	21,29%	6,87%	100,00%	100,00%	75,28%	75,39%	64,03%
	TOTALE ENTRATE	100,00%	100,00%	100,00%	93,62%	99,97%	63,84%	77,95%	28,72%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,29%	0,00%	0,22%	0,72%	0,37%	0,72%	0,02%
	02	Segreteria generale	0,01%	0,00%	0,01%	0,17%	0,02%	0,17%	0,00%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3,97%	29,57%	3,53%	0,31%	3,09%	0,31%	4,13%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,48%	0,00%	0,43%	0,41%	0,26%	0,41%	0,65%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,09%	0,00%	0,09%	0,70%	0,13%	0,70%	0,04%
	06	Ufficio tecnico	0,05%	0,00%	0,05%	0,08%	0,04%	0,08%	0,06%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%
	08	Statistica e sistemi informativi	0,04%	0,00%	0,04%	0,28%	0,06%	0,28%	0,00%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,01%	0,00%	0,00%	0,21%	0,01%	0,21%	0,00%
	10	Risorse umane	0,15%	0,00%	0,20%	0,88%	0,26%	0,88%	0,10%
	11	Altri servizi generali	0,04%	0,00%	0,04%	0,39%	0,06%	0,39%	0,01%
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	0,38%	0,00%	0,53%	0,00%	0,50%	0,00%	0,57%
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		5,51%	29,57%	5,14%	4,18%	4,81%	4,18%	5,59%
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01 Polizia locale e amministrativa	0,01%	0,00%	0,00%	0,16%	0,00%	0,16%	0,00%
	02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,01%	0,00%	0,01%	0,20%	0,01%	0,20%	0,00%
	03 Politica regionale unitaria per la giustizia	0,03%	0,00%	0,03%	0,04%	0,02%	0,04%	0,04%
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,04%	0,00%	0,04%	0,40%	0,04%	0,40%	0,05%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,06%	1,22%	0,10%	0,80%	0,18%	0,80%	0,00%
	03 Edilizia scolastica	0,01%	0,00%	0,01%	0,07%	0,02%	0,07%	0,00%
	04 Istruzione universitaria	0,17%	0,00%	0,26%	0,00%	0,46%	0,00%	0,00%
	05 Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,06%
	07 Diritto allo studio	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%
	08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0,03%	0,00%	0,15%	0,00%	0,19%	0,00%	0,09%
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	0,30%	1,22%	0,55%	0,88%	0,85%	0,88%	0,15%
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,17%	0,00%	0,17%	0,76%	0,27%	0,76%	0,03%
	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,23%	0,00%	0,39%	0,13%	0,48%	0,13%	0,26%
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,40%	0,00%	0,56%	0,90%	0,76%	0,90%	0,29%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,01%	0,00%	0,01%	0,21%	0,02%	0,21%	0,00%
	02	Giovani	0,00%	0,00%	0,01%	0,36%	0,01%	0,36%	0,00%
	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	0,28%	0,00%	0,50%	0,00%	0,00%	0,00%	1,18%
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,30%	0,00%	0,52%	0,57%	0,03%	0,57%	1,18%
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,06%	0,00%	0,08%	1,85%	0,14%	1,85%	0,00%
	02	Politica regionale unitaria per il turismo	0,03%	0,00%	0,06%	0,00%	0,09%	0,00%	0,02%
	Totale Missione 07 Turismo		0,09%	0,00%	0,14%	1,85%	0,23%	1,85%	0,02%
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,03%	0,00%	0,11%	0,08%	0,19%	0,08%	0,01%
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,13%	0,00%	0,24%	0,08%	0,36%	0,08%	0,09%
	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	0,20%	0,00%	1,07%	0,00%	1,10%	0,00%	1,02%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,36%	0,00%	1,42%	0,17%	1,65%	0,17%	1,11%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,03%	0,00%	0,46%	11,37%	0,65%	11,37%	0,20%
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%
	03 Rifiuti	0,91%	59,59%	0,81%	39,17%	0,99%	39,17%	0,58%
	04 Servizio idrico integrato	0,58%	0,00%	0,97%	0,22%	1,10%	0,22%	0,81%
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,09%	0,00%	0,08%	0,53%	0,13%	0,53%	0,02%
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,01%	0,00%	0,05%	0,11%	0,06%	0,11%	0,03%
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,02%	0,00%	0,03%	1,32%	0,03%	1,32%	0,03%
	09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	2,81%	0,22%	3,54%	2,52%	3,43%	2,52%	3,70%
	Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		4,45%	59,81%	5,96%	55,24%	6,39%	55,24%
01	Trasporto ferroviario	1,35%	0,00%	1,41%	0,17%	2,36%	0,17%	0,14%
02	Trasporto pubblico locale	1,13%	0,00%	1,07%	0,06%	1,86%	0,06%	0,01%
03	Trasporto per vie d'acqua	0,05%	0,00%	0,04%	0,04%	0,08%	0,04%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	04	Altre modalità di trasporto	0,02%	0,00%	0,03%	0,03%	0,04%	0,03%	0,01%
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,09%	0,00%	0,10%	0,06%	0,09%	0,06%	0,11%
	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	1,58%	0,00%	2,98%	0,12%	3,86%	0,12%	1,81%
	Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		4,23%	0,00%	5,64%	0,47%	8,28%	0,47%	2,08%
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,30%	9,40%	0,39%	20,63%	0,64%	20,63%	0,06%
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,01%	0,00%	0,01%	0,21%	0,02%	0,21%	0,00%
	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	0,13%	0,00%	0,19%	0,00%	0,09%	0,00%	0,33%
	Totale Missione 11 Soccorso civile		0,44%	9,40%	0,59%	20,84%	0,75%	20,84%	0,39%
Missione 12 Diritti sociali, politiche	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%
	02	Interventi per la disabilità	0,10%	0,00%	0,09%	0,00%	0,15%	0,00%	0,00%
	03	Interventi per gli anziani	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00%	0,00%	0,01%	0,24%	0,02%	0,24%	0,00%
	05	Interventi per le famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,28%	0,01%	0,28%	0,00%
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,01%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
sociali e famiglia	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,31%	0,00%	0,46%	0,42%	0,78%	0,42%	0,04%
	08	Cooperazione e associazionismo	0,01%	0,00%	0,01%	0,13%	0,01%	0,13%	0,00%
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	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	0,16%	0,00%	0,20%	0,00%	0,13%	0,00%	0,29%
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,61%	0,00%	0,81%	1,07%	1,15%	1,07%	0,34%
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	37,36%	0,00%	34,02%	0,13%	59,25%	0,13%	0,12%
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,69%	0,00%	0,51%	0,00%	0,79%	0,00%	0,13%
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,09%	0,00%	0,10%	0,00%	0,17%	0,00%	0,00%
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,08%	0,00%	0,08%	0,58%	0,15%	0,58%	-0,01%
	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,11%	0,00%	0,13%	0,00%	0,17%	0,00%	0,08%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
Totale Missione 13 Tutela della salute		38,33%	0,00%	34,85%	0,71%	60,53%	0,71%	0,32%	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,02%	0,00%	0,11%	6,11%	0,16%	6,11%	0,04%
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%
	03	Ricerca e innovazione	0,11%	0,00%	0,29%	0,02%	0,10%	0,02%	0,53%
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,02%	0,00%	0,02%	0,34%	0,03%	0,34%	0,00%
	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	0,31%	0,00%	1,20%	0,00%	1,25%	0,00%	1,14%
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,46%	0,00%	1,62%	6,47%	1,55%	6,47%	1,71%
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,01%	0,00%	0,01%	0,09%	0,01%	0,09%	0,00%
	02	Formazione professionale	0,01%	0,00%	0,01%	0,07%	0,02%	0,07%	0,00%
	03	Sostegno all'occupazione	0,07%	0,00%	0,19%	0,38%	0,30%	0,38%	0,04%
	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	0,55%	0,00%	0,73%	3,36%	1,17%	3,36%	0,12%
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,63%	0,00%	0,94%	3,90%	1,51%	3,90%	0,16%
Missione 16	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,22%	0,00%	0,26%	1,95%	0,43%	1,95%	0,04%
	02	Caccia e pesca	0,01%	0,00%	0,01%	0,03%	0,01%	0,03%	0,01%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	0,15%	0,00%	0,13%	0,00%	0,18%	0,00%	0,06%
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,38%	0,00%	0,41%	1,98%	0,62%	1,98%	0,12%
Missione 17 Energia e diversificazione e delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00%	0,00%	0,04%	0,04%	0,02%	0,04%	0,06%
	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	0,00%	0,00%	0,10%	0,00%	0,14%	0,00%	0,05%
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00%	0,00%	0,14%	0,04%	0,16%	0,04%	0,11%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,76%	0,00%	0,71%	0,00%	1,21%	0,00%	0,02%
	02	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%
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,76%	0,00%	0,71%	0,00%	1,21%	0,00%	0,02%
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,01%	0,01%	0,00%	0,01%	0,01%
	02	Cooperazione territoriale	0,02%	0,00%	0,02%	0,31%	0,04%	0,31%	0,01%

Piano degli indicatori di bilancio
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,02%	0,00%	0,03%	0,33%	0,04%	0,33%	0,02%
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,11%	0,00%	0,06%	0,00%	0,01%	0,00%	0,12%
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,37%	0,00%	0,33%	0,00%	0,00%	0,00%	0,77%
	03 Altri fondi	11,23%	0,00%	10,11%	0,00%	0,00%	0,00%	23,70%
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	11,71%	0,00%	10,50%	0,00%	0,01%	0,00%	24,59%
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,78%	0,00%	0,70%	0,00%	1,19%	0,00%	0,03%
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	9,48%	0,00%	8,43%	0,00%	1,41%	0,00%	17,88%
	Totale Missione 50 Debito pubblico	10,27%	0,00%	9,13%	0,00%	2,60%	0,00%	17,91%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	3,54%	0,00%	3,15%	0,00%	0,00%	0,00%	7,38%
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	3,54%	0,00%	3,15%	0,00%	0,00%	0,00%	7,38%
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	17,14%	0,00%	17,17%	0,00%	6,85%	0,00%	31,05%
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	17,14%	0,00%	17,17%	0,00%	6,85%	0,00%	31,05%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	100,00%	100,00%	87,34%	89,84%	73,16%
	02	Segreteria generale	100,00%	100,00%	69,54%	92,44%	
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00%	95,39%	94,32%	98,23%	38,76%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00%	100,00%	45,19%	40,11%	63,86%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00%	100,00%	80,10%	85,62%	45,31%
	06	Ufficio tecnico	100,00%	100,00%	56,46%	55,65%	58,68%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00%	100,00%	24,60%	93,20%	18,37%
	08	Statistica e sistemi informativi	100,00%	100,00%	51,11%	49,10%	56,67%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	100,00%	100,00%	38,64%	1,53%	
	10	Risorse umane	100,00%	100,00%	45,07%	82,36%	16,88%
	11	Altri servizi generali	100,00%	100,00%	84,73%	89,03%	79,21%
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00%	100,00%	27,55%	27,77%	27,50%
		TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		100,00%	97,45%	65,40%	84,80%
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari					
	02	Casa circondariale e altri servizi					
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia					
		TOTALE Missione 02 Giustizia					
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	100,00%	100,00%	45,76%	52,45%	38,19%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00%	100,00%	45,35%	42,34%	49,04%
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia	100,00%	100,00%	52,45%	46,86%	80,62%
		TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		100,00%	100,00%	49,51%	45,88%
01	Istruzione prescolastica	100,00%	100,00%	0,00%		0,00%	

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00%	100,00%	54,86%	68,25%	39,98%
	03	Edilizia scolastica	100,00%	100,00%	15,16%	33,07%	12,90%
	04	Istruzione universitaria	100,00%	100,00%	46,36%	60,46%	34,65%
	05	Istruzione tecnica superiore					
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	100,00%	100,00%	12,32%		12,32%
	07	Diritto allo studio	100,00%	100,00%	30,53%	35,11%	20,75%
	08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	100,00%	100,00%	5,96%		2,18%
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		100,00%	100,00%	38,81%	48,86%	29,60%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00%	100,00%	4,18%		4,58%
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00%	101,43%	62,61%	45,86%	76,01%
	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	100,00%	100,00%	41,41%	35,87%	52,01%
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		100,00%	100,55%	49,78%	39,23%	62,80%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	100,00%	100,00%	30,67%	56,42%	18,05%
	02	Giovani	100,00%	100,00%	55,15%	64,65%	26,22%
	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	100,00%	100,00%	0,03%		0,03%
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		100,00%	100,00%	9,63%	59,49%	3,35%
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	100,00%	110,72%	71,24%	86,86%	29,52%
	02	Politica regionale unitaria per il turismo	100,00%	100,00%	25,79%	10,06%	31,40%
	Totale Missione 07 Turismo		100,00%	103,02%	38,68%	50,22%	31,16%
Missione 08 Assetto del	01	Urbanistica e assetto del territorio	100,00%	100,00%	31,04%	41,07%	25,55%
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00%	100,00%	37,52%	53,32%	19,65%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Aspetto del territorio ed edilizia abitativa	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	100,00%	100,00%	18,65%	17,19%	19,70%
	Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		100,00%	100,00%	23,63%	27,67%	20,59%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	100,00%	100,08%	68,76%	79,56%	57,25%
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00%	100,00%	25,43%	74,61%	18,51%
	03	Rifiuti	100,00%	100,29%	34,92%	39,23%	32,89%
	04	Servizio idrico integrato	100,00%	100,00%	57,75%	75,16%	21,90%
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00%	100,00%	68,76%	71,71%	63,48%
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	100,00%	100,00%	31,86%	42,74%	28,09%
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	100,00%	100,00%	0,00%		0,00%
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	100,00%	176,96%	27,11%	29,09%	7,25%
	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente	100,00%	100,00%	25,62%	26,90%	23,57%
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,00%	100,20%	37,09%	42,90%	29,13%	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	100,00%	100,00%	57,54%	68,83%	37,59%
	02	Trasporto pubblico locale	100,00%	100,00%	70,80%	74,01%	58,69%
	03	Trasporto per vie d'acqua	100,00%	100,00%	72,05%	88,07%	19,23%
	04	Altre modalità di trasporto	91,83%	100,00%	68,36%	62,38%	74,68%
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	100,00%	100,00%	10,00%	13,82%	9,79%
	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	100,00%	100,00%	15,38%	7,46%	22,35%
	Totale missione 10 trasporti e diritto alla mobilità		99,89%	100,00%	32,94%	40,91%	24,67%
	01	Sistema di protezione civile	100,00%	132,19%	66,01%	85,86%	52,58%
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	100,00%	100,00%	42,25%	98,79%	0,45%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 11 Soccorso civile	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	100,00%	100,00%	43,60%	46,72%	40,48%
	Totale Missione 11 Soccorso civile		100,00%	119,74%	60,68%	77,44%	48,38%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00%	100,00%	52,25%	28,32%	75,22%
	02	Interventi per la disabilità	100,00%	100,00%	61,20%	48,63%	98,91%
	03	Interventi per gli anziani	100,00%	100,00%	0,00%		0,00%
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00%	100,00%	14,64%	7,69%	26,80%
	05	Interventi per le famiglie	100,00%	100,00%	25,32%	77,44%	22,40%
	06	Interventi per il diritto alla casa	100,00%	100,00%	26,10%	0,00%	32,63%
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00%	100,00%	51,80%	56,04%	34,28%
	08	Cooperazione e associazionismo	100,00%	100,00%	15,56%	9,22%	27,30%
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale					
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	100,00%	100,00%	30,94%	34,28%	21,66%
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		100,00%	100,00%	47,21%	49,78%	40,94%	
01	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	100,00%	100,00%	83,98%	93,52%	39,17%
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	100,00%	100,00%	1,83%	0,20%	1,92%
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente					

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 13 Tutela della salute	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	100,00%	100,00%	87,67%	100,00%	65,32%
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	100,00%	100,00%	14,74%	0,00%	24,66%
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN					
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	100,00%	100,00%	59,84%	80,04%	33,20%
	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute	100,00%	100,00%	2,41%	0,25%	3,47%
	Totale Missione 13 Tutela della salute		100,00%	100,00%	82,91%	93,04%	38,57%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	100,00%	100,00%	32,48%	59,02%	28,56%
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00%	100,00%	34,94%	99,71%	16,68%
	03	Ricerca e innovazione	100,00%	100,00%	60,45%	88,09%	42,77%
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,00%	100,00%	85,90%	94,49%	
	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	100,00%	100,00%	53,80%	64,12%	22,63%
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		100,00%	100,00%	51,20%	66,34%	28,14%
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	100,00%	100,00%	85,34%	87,13%	80,31%
	02	Formazione professionale	100,00%	100,00%	10,92%	86,70%	3,27%
	03	Sostegno all'occupazione	100,00%	100,00%	12,09%	7,54%	18,28%
	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	100,00%	100,00%	39,62%	38,17%	42,61%
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		100,00%	100,00%	31,29%	33,06%	28,68%
Missione 16	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	99,89%	99,94%	69,93%	88,14%	33,49%
	02	Caccia e pesca	100,00%	100,88%	22,74%	15,02%	28,75%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	100,00%	100,00%	72,43%	88,61%	48,86%
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		99,94%	99,99%	69,63%	87,07%	39,11%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	100,00%	100,00%	26,57%	26,51%	27,93%
	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	100,00%	100,00%	15,08%	23,22%	0,07%
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		100,00%	100,00%	16,08%	23,63%	0,38%
	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	30,69%	100,00%	79,17%	90,09%	33,92%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		30,69%	100,00%	79,17%	90,09%	33,92%
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	100,00%	100,00%	49,09%	91,52%	22,00%
	02	Cooperazione territoriale	100,00%	100,00%	85,98%	92,15%	
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		100,00%	100,00%	79,06%	92,09%	17,74%
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	5460,99%	4971,64%			
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00%	0,00%			
	03	Altri fondi	0,56%	4,06%			
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		51,55%	30,37%			
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	31,03%	100,00%	100,00%	100,00%	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	9,56%	9,56%	100,00%	100,00%	
	Totale Missione 50 Debito pubblico		11,61%	16,47%	100,00%	100,00%	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00%	100,00%			
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		100,00%	100,00%			
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,00%	100,00%	63,18%	73,36%	18,88%
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario					
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		100,00%	100,00%	63,18%	73,36%	18,88%