

IL PRESIDENTE DELLA REGIONE
Renzo TESTOLIN

IL DIRIGENTE ROGANTE
Stefania FANIZZI

Verbale di deliberazione adottata nell'adunanza in data 3 luglio 2023

In Aosta, il giorno tre (3) del mese di luglio dell'anno duemilaventitre con inizio alle ore otto, si è riunita, nella consueta sala delle adunanze sita al secondo piano del palazzo della Regione - Piazza Deffeyes n.1,

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto certifica che copia della presente deliberazione è in pubblicazione all'albo dell'Amministrazione regionale dal _____ per quindici giorni consecutivi, ai sensi dell'articolo 11 della legge regionale 23 luglio 2010, n 25.

Aosta, li

IL DIRIGENTE
Stefania FANIZZI

LA GIUNTA REGIONALE DELLA VALLE D'AOSTA

Partecipano alla trattazione della presente deliberazione :

Il Presidente della Regione Renzo TESTOLIN

e gli Assessori

Luigi BERTSCHY - Vice-Presidente

Marco CARREL

Luciano CAVERI

Giulio GROSJACQUES

Jean-Pierre GUICHARDAZ

Davide SAPINET

Si fa menzione che l'Assessore Carlo MARZI è assente.

Svolge le funzioni rogatorie il Segretario generale della Regione, Sig.a Stefania FANIZZI.

È adottata la seguente deliberazione:

N. **741** OGGETTO :

APPROVAZIONE DEL PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO RELATIVO AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2022.

Il Presidente della Regione, Renzo Testolin, richiama 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” ed in particolare l’articolo 18-bis “Indicatori di bilancio”).

Precisa che la succitata normativa dispone:

- al comma 1, che, al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottino un sistema di indicatori riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio semplici, misurabili e costruiti secondo criteri e metodologie comuni denominato Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;
- al comma 2, che le Regioni presentino il piano degli indicatori, che è parte integrante dei documenti di bilancio di ciascuna amministrazione pubblica, entro 30 giorni dall’approvazione del bilancio consuntivo e che lo divulgino anche attraverso la pubblicazione sul sito internet istituzionale dell’amministrazione stessa nella sezione “Trasparenza, valutazione e merito”, accessibile dalla pagina principale;
- al comma 4, che il sistema comune di indicatori di risultato delle Regioni sia definito con decreto del Ministero dell’economia e delle finanze su proposta della Commissione sull’armonizzazione contabile degli enti territoriali e che l’adozione del Piano è obbligatoria a decorrere dall’esercizio successivo all’emanazione del relativo decreto.

Richiama inoltre l’articolo 41, del medesimo d.lgs. 118/2011, il quale stabilisce che “al fine di consentire la comparazione dei bilanci, entro 30 giorni dall’approvazione del bilancio di previsione e del rendiconto, la Regione presenta un documento denominato “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” predisposto secondo le modalità dell’articolo 18-bis”.

Richiama il Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato n. 4/1 al citato D.lgs. 118/2011, che prevede al punto 4.1 che il Piano degli indicatori di bilancio sia adottato con deliberazione della Giunta regionale e comunicato al Consiglio.

Richiama, altresì, il decreto del Ministero dell’economia e delle finanze in data 9 dicembre 2015 (pubblicato nella GU n. 296 del 21-12-2015 - Suppl. Ordinario n. 68) che, in attuazione dell’art. 18-bis del D.lgs. 118/2011, approva gli schemi secondo cui le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano devono predisporre il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio e, in particolare, l’Allegato 2, contenente gli schemi riferiti al rendiconto.

Richiama il decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze – Dipartimento della ragioneria generale dello Stato del 2 agosto 2022 prot. 207453 con il quale sono stati aggiornati gli indicatori n. 1.1 e n. 12.4 di cui all’allegato 2 del Decreto del Ministero dell’economia e delle finanze del 9 dicembre 2015, prevedendo al denominatore anche le entrate in conto capitale destinate al ripiano del disavanzo.

Richiama, infine, il decreto del Ministero dell’economia e delle finanze in data 12 maggio 2016 (pubblicato nella GU n. 122 del 26-15-2016 – Serie generale) che stabilisce che le Regioni trasmettano il Piano degli indicatori di bilancio alla Banca dati delle pubbliche amministrazioni (BDAP) di cui all’articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 entro 30 giorni dalla sua approvazione.

Propone, pertanto, di approvare il Piano degli indicatori di bilancio relativo al rendiconto dell’esercizio 2022, redatto dai competenti uffici sulla base del modello allegato al decreto del

Ministero dell'economia e delle finanze in data 9 dicembre 2015 e aggiornato dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della ragioneria generale dello Stato del 2 agosto 2022.

LA GIUNTA REGIONALE

richiamata la legge regionale 25 maggio 2023, n. 6 (Approvazione del rendiconto generale della Regione autonoma Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste e del rendiconto consolidato dell'esercizio finanziario 2022);

richiamata la deliberazione della Giunta regionale n. 1614 in data 28 dicembre 2022, concernente l'approvazione del documento tecnico di accompagnamento al bilancio e del bilancio finanziario gestionale per il triennio 2023/2025 e delle connesse disposizioni applicative;

richiama la deliberazione della Giunta regionale n. 620 del 29 maggio 2023, concernente l'approvazione del bilancio finanziario gestionale per il triennio 2023/2025 a seguito della revisione della struttura organizzativa dell'amministrazione regionale di cui alla DGR 481/2023 e attribuzione alle strutture dirigenziali delle quote di bilancio con decorrenza 1° giugno 2023;

visto il parere favorevole rilasciato, per quanto di propria competenza, dal dirigente della Struttura programmazione e bilanci e dal Coordinatore del Dipartimento bilancio, finanze, patrimonio e società partecipate in assenza del dirigente della Struttura finanze e tributi, della Presidenza della Regione, ai sensi dell'articolo 3, comma 4, della legge regionale 23 luglio 2010, n. 22, sulla legittimità della proposta della presente deliberazione;

su proposta del Presidente della Regione, Renzo Testolin;

ad unanimità di voti favorevoli,

DELIBERA

1. di approvare il Piano degli indicatori di bilancio riferito al rendiconto generale della Regione per l'esercizio finanziario 2022, allegato alla presente e composto dagli Allegati 2/A, 2/B, 2/C e 2/D; redatto secondo gli schemi di cui all'Allegato 2 del Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze in data 9 dicembre 2015, aggiornato dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della ragioneria generale dello Stato del 2 agosto 2022;
2. di disporre, ai sensi del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze in data 12 maggio 2016, che il Piano degli indicatori di bilancio riferito al rendiconto generale della Regione per l'esercizio finanziario 2022 sia trasmesso entro 30 giorni alla Banca dati delle pubbliche amministrazioni (BDAP);
3. di disporre, secondo quanto previsto dall'articolo 18-bis, comma 2 del d.lgs. 118/2011, che il Piano degli indicatori di bilancio riferito al rendiconto generale della Regione per l'esercizio finanziario 2022 sia pubblicato nell'apposita sezione del sito istituzionale della Regione;
4. di disporre che la presente deliberazione sia trasmessa al Consiglio regionale.

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI
RENDICONTO ESERCIZIO 2022**

| 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 | 18,15% | 0,11% | 18,05% |
| 2 Entrate correnti | | | | |
| 2.1 | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente | 115,09% | | |
| 2.2 | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente | 108,86% | | |
| 2.3 | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | 108,92% | | |
| 2.4 | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | 103,03% | | |
| 2.5 | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente | 97,56% | | |
| 2.6 | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente | 93,50% | | |
| 2.7 | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente | 91,69% | | |
| 2.8 | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | 87,87% | | |
| 3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere | | | | |
| 3.1 | Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria | 0,00% | | |
| 3.2 | Anticipazioni chieste solo contabilmente | 0,00% | | |
| 4 Spese di personale | | | | |
| 4.1 | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente | 22,06% | 0,49% | 30,60% |
| 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 di personale</i> | 15,35% | 13,79% | 15,36% |
| 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> | 3,78% | 3,75% | 3,78% |
| 4.4 | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 2.044,32 € | 12,96 € | 2.031,36 € |
| 5 Esternalizzazione dei servizi | | | | |
| 5.1 | Indicatore di esternalizzazione dei servizi | 6,54% | 0,12% | 9,08% |
| 6 Interessi passivi | | | | |
| 6.1 | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti | 0,38% | 0,00% | 0,38% |
| 6.2 | Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 6.3 | Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 7 Investimenti | | | | |

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (percentuale) | | |
|----------------------|---|---|--|-------------------------------------|
| | | TUTTE LE MISSIONI | SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE | TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13 |
| 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 | 13,33% | 3,81% |
| 7.2 | Investimenti diretti prepagati (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) | 583,49 € | 13,33 € |
| 7.3 | Contributi agli investimenti prepagati (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) | 857,36 € | 90,91 € |
| 7.4 | Investimenti complessivi prepagati (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) | 1.440,85 € | 104,24 € |
| 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) | 199,14% | 2752,68% |
| 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) | -7,15% | 121,34% |
| 7.7 | Quota investimenti complessivi finanziati da debito | Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9) | 0,00% | 0,00% |
| 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 | 84,64% | 98,96% |
| 8.2 | Incidenza nuovi residui passivi di 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 | 70,96% | 99,49% |
| 8.3 | Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre | Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre | 100,00% | 0,00% |
| 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 titoli 1, 2, 3 al 31 dicembre | 79,78% | |
| 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 | 57,28% | |
| 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 | 99,80% | |
| 9 | Smantimento debiti non finanziari | | | |
| 9.1 | Smantimento 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") | 78,05% | 92,76% |
| 9.2 | Smantimento 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") | 58,89% | 91,01% |
| 9.3 | Smantimento 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.2.04.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000) + Contributi agli investimenti 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] | 94,66% | 95,20% |
| 9.4 | Smantimento 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.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000] / 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] | 90,54% | 98,70% |
| 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 | -2,31 | -13,99 |
| 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) | 9,22% | |
| 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 | 0,38% | |
| 10.4 | Indebitamento prepagato (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) | 1.179,15 € | |
| 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) | 52,53% | |

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (percentuale) | | |
|----------------------|---|------------------------------------|---|--|
| | | TUTTE LE MISSIONI | SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE | TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13 |
| 11.2 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo | | 0,00% | |
| 11.3 | Incidenza quota accantonata nell'avanzo | | 28,10% | |
| 11.4 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo | | 19,37% | |
| 12 | Disavanzo di amministrazione | | | |
| 12.1 | Quota disavanzo ripianato nell'esercizio | | 0,00% | |
| 12.2 | Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente | | 0,00% | |
| 12.3 | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo | | | |
| 12.4 | Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio | | 0,00% | |
| 12.5 | Quota disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (solo per le Regioni) | | 0,00% | |
| 13 | Debiti fuori bilancio | | | |
| 13.1 | Debiti riconosciuti e finanziati | | 0,03% | |
| 13.2 | Debiti in corso di riconoscimento | | 0,00% | |
| 13.3 | Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento | | 0,00% | |
| 14 | Fondo pluriennale vincolato | | | |
| 14.1 | Utilizzo del FPV | | 75,76% | 25,19% |
| 15 | Partite di giro e conto terzi | | | |
| 15.1 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | | 5,77% | |
| 15.2 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | | 7,58% | 10,59% |

- (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 CAPACITA' DI RISCOSSIONE
RENDICONTO ESERCIZIO 2022**

| 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 DI COMPETENZA + RESIDUI) | % DI RISCOSSIONE PREVISIONI DEFINITIVE: PREVISIONI DEFINITIVE CASSA/ (PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA + RESIDUI) | % DI RISCOSSIONE COMPLESSIVA: (RISCOSSIONI C/ COMP+ RISCOSSIONI C/ RESIDUI)/ (ACCERTAMENTI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI) | % DI RISCOSSIONE NELL'ESERCIZIO: RISCOSSIONI C/ COMPETENZA/ ACCERTAMENTI DI COMPETENZA | % DI RISCOSSIONE DEI CREDITI ESIGIBILI | % DI RISCOSSIONE DEI CREDITI ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: RISCOSSIONI C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI | | | | |
| TITOLO 1: | <i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 10101 | TIPOLOGIA 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 8,71% | 7,64% | 8,43% | 84,05% | 77,37% | 79,83% | 83,88% | 61,72% | | | | | |
| 10103 | TIPOLOGIA 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali | 69,74% | 62,50% | 67,28% | 93,78% | 90,54% | 75,49% | 77,38% | 52,98% | | | | | |
| 10000 | TOTALE TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 78,45% | 70,13% | 75,71% | 92,61% | 88,92% | 76,03% | 78,11% | 55,17% | | | | | |
| TITOLO 2: | <i>Trasferimenti correnti</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 20101 | TIPOLOGIA 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 1,05% | 4,58% | 4,09% | 37,36% | 85,97% | 78,20% | 87,01% | 44,01% | | | | | |
| 20102 | TIPOLOGIA 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,02% | 0,02% | 0,00% | 82,24% | 99,51% | 95,20% | 95,06% | 100,00% | | | | | |
| 20103 | TIPOLOGIA 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,20% | 0,36% | 0,32% | 98,92% | 99,44% | 98,69% | 99,27% | 2,64% | | | | | |
| 20104 | TIPOLOGIA 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,01% | 0,02% | 0,02% | 51,40% | 85,78% | 6,75% | 0,00% | 37,77% | | | | | |
| 20105 | TIPOLOGIA 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,29% | 0,68% | 0,28% | 72,96% | 83,93% | 26,88% | 13,70% | 37,71% | | | | | |
| 20000 | TOTALE TITOLO 2: Trasferimenti correnti | 1,56% | 5,67% | 4,71% | 45,78% | 86,38% | 73,81% | 83,13% | 42,41% | | | | | |
| TITOLO 3: | <i>Entrate extratributarie</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 30100 | TIPOLOGIA 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3,03% | 2,72% | 2,37% | 84,20% | 85,55% | 88,88% | 93,19% | 29,79% | | | | | |
| 30200 | TIPOLOGIA 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,10% | 0,10% | 0,14% | 24,61% | 27,86% | 42,57% | 87,08% | 5,40% | | | | | |
| 30300 | TIPOLOGIA 300: Interessi attivi | 0,01% | 0,01% | 0,01% | 61,19% | 68,07% | 85,18% | 99,17% | 5,80% | | | | | |
| 30400 | TIPOLOGIA 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00% | 0,00% | 0,07% | 0,00% | 0,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% | | | | | |
| 30500 | TIPOLOGIA 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 4,71% | 4,92% | 4,89% | 63,53% | 92,82% | 88,56% | 93,37% | 19,77% | | | | | |
| 30000 | TOTALE TITOLO 3: Entrate extratributarie | 7,84% | 7,74% | 7,49% | 68,46% | 88,21% | 87,03% | 93,27% | 18,74% | | | | | |
| TITOLO 4: | <i>Entrate in conto capitale</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 40200 | TIPOLOGIA 200: Contributi agli investimenti | 3,68% | 6,50% | 4,13% | 75,88% | 85,07% | 46,18% | 54,91% | 30,71% | | | | | |
| 40300 | TIPOLOGIA 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,71% | 1,75% | 1,69% | 85,57% | 93,09% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | | | | | |
| 40400 | TIPOLOGIA 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,09% | 0,30% | 0,28% | 73,58% | 96,38% | 19,96% | 17,46% | 82,94% | | | | | |
| 40500 | TIPOLOGIA 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00% | 0,00% | 0,01% | 0,00% | 0,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | | | | | |
| 40000 | TOTALE TITOLO 4: Entrate in conto capitale | 4,47% | 8,55% | 6,10% | 77,83% | 86,54% | 57,05% | 65,78% | 35,93% | | | | | |
| TITOLO 5: | <i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 50100 | TIPOLOGIA 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00% | 0,23% | 0,22% | 50,72% | 99,50% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | | | | | |
| 50400 | TIPOLOGIA 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 1,01% | 0,91% | 0,69% | 59,52% | 83,63% | 61,01% | 51,33% | 100,00% | | | | | |
| 50000 | TOTALE TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 1,01% | 1,14% | 0,91% | 59,50% | 86,41% | 48,50% | 38,87% | 99,36% | | | | | |
| TITOLO 9: | <i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 90100 | TIPOLOGIA 100: Entrate per partite di giro | 6,55% | 6,28% | 4,64% | 71,76% | 99,87% | 99,80% | 99,80% | 99,67% | | | | | |
| 90200 | TIPOLOGIA 200: Entrate per conto terzi | 0,11% | 0,48% | 0,43% | 61,37% | 86,16% | 91,34% | 99,89% | 50,02% | | | | | |
| 90000 | TOTALE TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 6,66% | 6,77% | 5,07% | 71,52% | 98,72% | 98,95% | 99,81% | 54,17% | | | | | |
| TOTALE ENTRATE | | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 84,39% | 89,04% | 76,04% | 79,47% | 48,42% | | | | | |

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2022**

| 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 MISSIONI | INCIDENZA MISSIONI/PROGRAMMI: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI | DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE MISSIONI | INCIDENZA MISSIONI/PROGRAMMI: (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 | DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA | DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA | DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA | DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA | |
| MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1.001 - ORGANI ISTITUZIONALI | 1,08% | 0,00% | 1,15% | 0,00% | 1,27% | 0,00% | 0,39% | 0,00% | 0,39% | | |
| 02 | PROGRAMMA 1.002 - SEGRETERIA GENERALE | 0,10% | 0,00% | 0,07% | 0,00% | 0,07% | 0,00% | 0,06% | 0,00% | 0,06% | | |
| 03 | PROGRAMMA 1.003 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO | 2,21% | 0,00% | 2,37% | 0,00% | 2,23% | 0,00% | 3,30% | 0,00% | 3,30% | | |
| 04 | PROGRAMMA 1.004 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI | 0,12% | 0,00% | 0,09% | 0,00% | 0,08% | 0,00% | 0,19% | 0,00% | 0,19% | | |
| 05 | PROGRAMMA 1.005 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI | 0,60% | 0,00% | 0,47% | 0,00% | 0,49% | 0,05% | 0,37% | 0,00% | 0,37% | | |
| 06 | PROGRAMMA 1.006 - UFFICIO TECNICO | 0,47% | 0,00% | 0,41% | 0,00% | 0,42% | 0,36% | 0,33% | 0,00% | 0,33% | | |
| 07 | PROGRAMMA 1.007 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE | 0,02% | 0,00% | 0,01% | 0,00% | 0,01% | 0,00% | 0,01% | 0,00% | 0,01% | | |
| 08 | PROGRAMMA 1.008 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI | 0,94% | 0,05% | 0,86% | 0,00% | 0,82% | 0,61% | 1,10% | 0,00% | 1,10% | | |
| 09 | PROGRAMMA 1.009 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI | 0,03% | 0,00% | 0,02% | 0,00% | 0,02% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,03% | | |
| 10 | PROGRAMMA 1.010 - RISORSE UMANE | 1,11% | 0,00% | 0,71% | 0,00% | 0,58% | 0,03% | 1,58% | 0,00% | 1,58% | | |
| 11 | PROGRAMMA 1.011 - ALTRI SERVIZI GENERALI | 0,56% | 0,27% | 0,56% | 0,00% | 0,49% | 0,14% | 1,04% | 0,00% | 1,04% | | |
| 12 | PROGRAMMA 1.012 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 0,03% | 0,00% | 0,02% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,13% | 0,00% | 0,13% | | |
| TOTALE MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | 7,26% | 0,33% | 6,75% | 0,00% | 6,48% | 2,52% | 8,52% | 0,00% | 8,52% | | |
| MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 3.001 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA | 0,05% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,03% | | |
| TOTALE MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | | 0,05% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,03% | | |
| MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 4.001 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA | 1,36% | 0,00% | 1,04% | 0,00% | 1,13% | 0,00% | 0,43% | 0,00% | 0,43% | | |
| 02 | PROGRAMMA 4.002 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA | 9,47% | 0,00% | 7,51% | 0,00% | 8,19% | 1,65% | 3,05% | 0,00% | 3,05% | | |
| 03 | PROGRAMMA 4.003 - EDILIZIA SCOLASTICA | 0,27% | 0,00% | 0,60% | 0,00% | 0,61% | 1,96% | 0,58% | 0,00% | 0,58% | | |
| 04 | PROGRAMMA 4.004 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 0,95% | 0,00% | 1,05% | 0,00% | 1,15% | 0,89% | 0,43% | 0,00% | 0,43% | | |
| 05 | PROGRAMMA 4.005 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE | 0,01% | 0,00% | 0,01% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,03% | | |
| 06 | PROGRAMMA 4.006 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE | 1,28% | 0,00% | 0,94% | 0,00% | 1,00% | 0,66% | 0,59% | 0,00% | 0,59% | | |
| 07 | PROGRAMMA 4.007 - DIRITTO ALLO STUDIO | 0,04% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,02% | 0,00% | 0,02% | | |
| TOTALE MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | | 13,38% | 0,00% | 11,18% | 0,00% | 12,11% | 5,16% | 5,12% | 0,00% | 5,12% | | |
| MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 5.001 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO | 1,89% | 0,44% | 2,48% | 0,00% | 2,42% | 3,59% | 2,85% | 0,00% | 2,85% | | |
| 02 | PROGRAMMA 5.002 - ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE | 0,93% | 0,00% | 0,74% | 0,00% | 0,78% | 0,17% | 0,46% | 0,00% | 0,46% | | |
| TOTALE MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | | 2,82% | 0,44% | 3,21% | 0,00% | 3,20% | 3,76% | 3,30% | 0,00% | 3,30% | | |
| MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANI, SPORT E TEMPO LIBERO | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 6.001 - SPORT E TEMPO LIBERO | 0,84% | 0,00% | 2,83% | 0,00% | 3,21% | 10,57% | 0,32% | 0,00% | 0,32% | | |
| 02 | PROGRAMMA 6.002 - GIOVANI | 0,04% | 0,00% | 0,05% | 0,00% | 0,05% | 0,05% | 0,02% | 0,00% | 0,02% | | |
| TOTALE MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANI, SPORT E TEMPO LIBERO | | 0,88% | 0,00% | 2,87% | 0,00% | 3,26% | 10,61% | 0,34% | 0,00% | 0,34% | | |
| MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 7.001 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO | 1,37% | 0,00% | 1,86% | 0,00% | 2,03% | 0,77% | 0,72% | 0,00% | 0,72% | | |
| TOTALE MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO | | 1,37% | 0,00% | 1,86% | 0,00% | 2,03% | 0,77% | 0,72% | 0,00% | 0,72% | | |
| MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | | | | | | | | | | | | |

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|--|---|--|---|--------------------------------------|---|-------|--------------------|-------|--|--|--|
| PREVISIONI INIZIALI | | | | | PREVISIONI DEFINITIVE | | | | | DATI DI RENDICONTO | | | | |
| MISSIONI E PROGRAMMI | | 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 | 0,16% | 1,06% | 1,22% | | | |
| 01 | PROGRAMMA 8.001 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO | 0,03% | 0,00% | 0,12% | 0,00% | 0,11% | 0,13% | 0,16% | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 8.002 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE | 0,22% | 0,00% | 0,36% | 0,00% | 0,25% | 0,00% | 1,06% | | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | | 0,25% | 0,00% | 0,48% | 0,00% | 0,37% | 0,13% | 1,22% | | | | | | |
| MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 9.001 - DIFESA DEL SUOLO | 2,06% | 0,00% | 3,68% | 0,00% | 3,54% | 7,03% | 4,59% | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 9.002 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE | 0,80% | 0,00% | 1,34% | 0,00% | 1,47% | 3,28% | 0,49% | | | | | | |
| 03 | PROGRAMMA 9.003 - RIFIUTI | 0,05% | 0,00% | 0,37% | 0,00% | 0,14% | 0,49% | 1,90% | | | | | | |
| 04 | PROGRAMMA 9.004 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | 0,45% | 0,00% | 1,52% | 0,00% | 1,75% | 5,33% | 0,02% | | | | | | |
| 05 | PROGRAMMA 9.005 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE | 1,69% | 0,00% | 1,57% | 0,00% | 1,53% | 1,44% | 1,78% | | | | | | |
| 06 | PROGRAMMA 9.006 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE | 0,05% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,04% | 0,00% | 0,02% | | | | | | |
| 07 | PROGRAMMA 9.007 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI | 0,00% | 0,00% | 0,02% | 0,00% | 0,03% | 0,00% | 0,00% | | | | | | |
| 08 | PROGRAMMA 9.008 - QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO | 0,26% | 0,10% | 0,19% | 0,00% | 0,14% | 0,02% | 0,48% | | | | | | |
| 09 | PROGRAMMA 9.009 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 0,00% | 0,00% | 0,01% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,02% | | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | 5,37% | 0,10% | 8,73% | 0,00% | 8,65% | 17,50% | 9,31% | | | | | | |
| MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 10.001 - TRASPORTO FERROVIARIO | 2,02% | 0,44% | 1,91% | 0,00% | 2,15% | 5,25% | 0,34% | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 10.002 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE | 2,28% | 0,00% | 4,45% | 0,00% | 4,76% | 13,59% | 2,45% | | | | | | |
| 04 | PROGRAMMA 10.004 - ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO | 0,50% | 0,00% | 0,51% | 0,00% | 0,52% | 1,20% | 0,45% | | | | | | |
| 05 | PROGRAMMA 10.005 - VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI | 1,67% | 0,00% | 3,10% | 0,00% | 2,83% | 5,72% | 4,86% | | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | | 6,47% | 0,44% | 9,97% | 0,00% | 10,26% | 25,77% | 8,10% | | | | | | |
| MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 11.001 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE | 1,79% | 0,00% | 1,48% | 0,00% | 1,53% | 0,61% | 1,18% | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 11.002 - INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI | 0,01% | 0,00% | 0,02% | 0,00% | 0,02% | 0,03% | 0,00% | | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE | | 1,80% | 0,00% | 1,50% | 0,00% | 1,55% | 0,64% | 1,19% | | | | | | |
| MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 12.001 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO | 0,74% | 0,00% | 0,70% | 0,00% | 0,72% | 0,13% | 0,51% | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 12.002 - INTERVENTI PER LA DISABILITA' | 2,50% | 0,00% | 1,97% | 0,00% | 2,04% | 0,21% | 1,51% | | | | | | |
| 03 | PROGRAMMA 12.003 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI | 2,09% | 0,00% | 1,79% | 0,00% | 2,02% | 1,25% | 0,29% | | | | | | |
| 04 | PROGRAMMA 12.004 - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE | 0,23% | 0,50% | 0,28% | 0,00% | 0,21% | 0,34% | 0,72% | | | | | | |
| 05 | PROGRAMMA 12.005 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE | 0,26% | 0,00% | 0,58% | 0,00% | 0,65% | 0,06% | 0,13% | | | | | | |
| 06 | PROGRAMMA 12.006 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA | 0,49% | 0,00% | 0,57% | 0,00% | 0,12% | 0,00% | 3,52% | | | | | | |
| 07 | PROGRAMMA 12.007 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI | 0,17% | 0,00% | 0,17% | 0,00% | 0,13% | 0,01% | 0,39% | | | | | | |
| 08 | PROGRAMMA 12.008 - COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO | 0,03% | 0,00% | 0,09% | 0,00% | 0,05% | 0,11% | 0,30% | | | | | | |
| 09 | PROGRAMMA 12.009 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | | 6,51% | 0,50% | 6,14% | 0,00% | 5,96% | 2,12% | 7,37% | | | | | | |
| MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE | | | | | | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 13.001 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA | 19,79% | 0,00% | 14,52% | 0,00% | 16,47% | 0,00% | 1,76% | | | | | | |
| 02 | PROGRAMMA 13.002 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA | 0,13% | 0,00% | 0,09% | 0,00% | 0,10% | 0,00% | 0,00% | | | | | | |
| 05 | PROGRAMMA 13.005 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI | 3,36% | 87,94% | 4,27% | 0,00% | 4,66% | 16,93% | 1,78% | | | | | | |
| 07 | PROGRAMMA 13.007 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA | 0,21% | 0,00% | 0,40% | 0,00% | 0,40% | 0,06% | 0,46% | | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE | | 23,49% | 87,94% | 19,29% | 0,00% | 21,63% | 16,99% | 3,99% | | | | | | |

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali) | | | | | | | DATI DI RENDICONTO | | |
|--|--|--|--|--|--|--------------|---|---|---|
| MISSIONI E PROGRAMMI | PREVISIONI INIZIALI | | | PREVISIONI DEFINITIVE | | | DI CUI INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: (IMPEGNI+FPV) / (TOTALE IMPEGNI+ TOTALE FPV) | DI CUI INCIDENZA DI CUI INCIDENZA FPV: FPV/TOTALE FPV | DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA |
| | 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) | | | | |
| MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 14.001 - INDUSTRIA E PMIE ARTIGIANATO | 1,56% | 9,09% | 2,20% | 0,00% | 2,23% | 4,38% | 2,01% | |
| 02 | PROGRAMMA 14.002 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI | 0,06% | 0,00% | 0,29% | 0,00% | 0,33% | 0,62% | 0,03% | |
| 03 | PROGRAMMA 14.003 - RICERCA E INNOVAZIONE | 0,10% | 0,00% | 0,22% | 0,00% | 0,18% | 0,04% | 0,49% | |
| 04 | PROGRAMMA 14.004 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' | 0,40% | 0,00% | 0,29% | 0,00% | 0,26% | 0,08% | 0,51% | |
| 05 | PROGRAMMA 14.005 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA' | 0,32% | 0,00% | 0,16% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 1,21% | |
| TOTALE MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | | 2,45% | 9,09% | 3,17% | 0,00% | 3,00% | 5,13% | 4,26% | |
| MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 15.001 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 0,28% | 0,00% | 0,28% | 0,00% | 0,24% | 0,06% | 0,53% | |
| 02 | PROGRAMMA 15.002 - FORMAZIONE PROFESSIONALE | 0,71% | 1,16% | 1,36% | 0,00% | 0,81% | 2,14% | 4,93% | |
| 03 | PROGRAMMA 15.003 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE | 0,58% | 0,00% | 0,94% | 0,00% | 0,94% | 3,41% | 0,95% | |
| TOTALE MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | | 1,58% | 1,16% | 2,58% | 0,00% | 2,00% | 5,61% | 6,41% | |
| MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 16.001 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE | 1,95% | 0,00% | 2,06% | 0,00% | 2,28% | 2,00% | 0,62% | |
| 02 | PROGRAMMA 16.002 - CACCIA E PESCA | 0,05% | 0,00% | 0,04% | 0,00% | 0,04% | 0,00% | 0,06% | |
| TOTALE MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | | 2,00% | 0,00% | 2,10% | 0,00% | 2,32% | 2,00% | 0,68% | |
| MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 17.001 - FONTI ENERGETICHE | 0,24% | 0,00% | 0,43% | 0,00% | 0,36% | 0,60% | 0,89% | |
| TOTALE MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | | 0,24% | 0,00% | 0,43% | 0,00% | 0,36% | 0,60% | 0,89% | |
| MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 18.001 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI | 7,26% | 0,00% | 6,45% | 0,00% | 6,70% | 0,59% | 4,84% | |
| TOTALE MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | | 7,26% | 0,00% | 6,45% | 0,00% | 6,70% | 0,59% | 4,84% | |
| MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 19.001 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO | 0,01% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,02% | |
| TOTALE MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | | 0,01% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,02% | |
| MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 20.001 - FONDO DI RISERVA | 1,75% | 0,00% | 0,88% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 6,62% | |
| 02 | PROGRAMMA 20.002 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | 0,32% | 0,00% | 0,22% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 1,62% | |
| 03 | PROGRAMMA 20.003 - ALTRI FONDI | 7,02% | 0,00% | 6,15% | 0,00% | 4,50% | 0,00% | 16,91% | |
| TOTALE MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | 9,09% | 0,00% | 7,24% | 0,00% | 4,50% | 0,00% | 25,15% | |
| MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 50.001 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 0,36% | 0,00% | 0,25% | 0,00% | 0,29% | 0,00% | 0,00% | |
| 02 | PROGRAMMA 50.002 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 0,96% | 0,00% | 0,67% | 0,00% | 0,77% | 0,00% | 0,00% | |
| TOTALE MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO | | 1,32% | 0,00% | 0,92% | 0,00% | 1,06% | 0,00% | 0,00% | |
| MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | | | | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 99.001 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO | 6,41% | 0,00% | 5,07% | 0,00% | 4,53% | 0,00% | 8,55% | |
| TOTALE MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | | 6,41% | 0,00% | 5,07% | 0,00% | 4,53% | 0,00% | 8,55% | |

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI CONCERNENTI LA CAPACITA' DI PAGARE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2022**

| MISSIONI E PROGRAMMI | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali) | | | | | CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI / PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI |
|---|---|---|--|---|--|--|
| | CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: CASSA / (RESIDUI + PREVISIONI INIZIALI - FPV) | CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: CASSA / (RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE - FPV) | CAPACITA' DI PAGAMENTO A CONSUNTIVO: (PAGAM. C/ COMPETENZA + PAGAMENTO C/ RESIDUI) / (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI) | CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/ COMPETENZA / IMPEGNI | CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI / PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI | |
| MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 1.001 - ORGANI ISTITUZIONALI | 83,50% | 97,93% | 96,23% | 96,93% | 74,18% |
| 02 | PROGRAMMA 1.002 - SEGRETERIA GENERALE | 77,34% | 91,67% | 87,80% | 91,50% | 43,00% |
| 03 | PROGRAMMA 1.003 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO | 61,38% | 81,26% | 55,55% | 51,86% | 92,90% |
| 04 | PROGRAMMA 1.004 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI | 77,63% | 90,67% | 84,33% | 88,09% | 59,13% |
| 05 | PROGRAMMA 1.005 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI | 64,64% | 76,45% | 61,41% | 69,95% | 38,29% |
| 06 | PROGRAMMA 1.006 - UFFICIO TECNICO | 84,11% | 93,93% | 84,55% | 84,92% | 82,81% |
| 07 | PROGRAMMA 1.007 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE | 79,20% | 94,01% | 79,98% | 84,33% | 39,93% |
| 08 | PROGRAMMA 1.008 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI | 82,27% | 91,49% | 78,89% | 77,49% | 84,10% |
| 09 | PROGRAMMA 1.009 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI | 75,15% | 92,63% | 88,76% | 94,64% | 35,36% |
| 10 | PROGRAMMA 1.010 - RISORSE UMANE | 82,92% | 86,38% | 85,28% | 88,53% | 54,60% |
| 11 | PROGRAMMA 1.011 - ALTRI SERVIZI GENERALI | 73,18% | 88,17% | 86,21% | 89,85% | 54,90% |
| 12 | PROGRAMMA 1.012 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| TOTALE MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | 73,09% | 87,14% | 74,94% | 75,56% | 70,33% |
| MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 3.001 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA | 80,11% | 94,53% | 84,32% | 87,47% | 45,27% |
| TOTALE MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | | 80,11% | 94,53% | 84,32% | 87,47% | 45,27% |
| MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 4.001 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA | 77,20% | 96,19% | 94,41% | 94,19% | 99,75% |
| 02 | PROGRAMMA 4.002 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA | 79,89% | 94,26% | 92,96% | 93,15% | 89,28% |
| 03 | PROGRAMMA 4.003 - EDILIZIA SCOLASTICA | 81,70% | 70,17% | 73,34% | 71,73% | 79,16% |
| 04 | PROGRAMMA 4.004 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA | 85,76% | 93,27% | 96,27% | 97,56% | 54,08% |
| 05 | PROGRAMMA 4.005 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE | 100,00% | 100,00% | 99,95% | 99,95% | 0,00% |
| 06 | PROGRAMMA 4.006 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE | 79,49% | 97,88% | 95,56% | 96,24% | 74,30% |
| 07 | PROGRAMMA 4.007 - DIRITTO ALLO STUDIO | 85,80% | 93,81% | 92,08% | 92,41% | 83,96% |
| TOTALE MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | | 80,30% | 93,33% | 93,27% | 93,59% | 86,90% |
| MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 5.001 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO | 95,21% | 91,24% | 84,58% | 86,01% | 69,83% |
| 02 | PROGRAMMA 5.002 - ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE | 84,65% | 91,96% | 89,73% | 90,13% | 84,86% |
| TOTALE MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI | | 92,49% | 91,40% | 86,21% | 87,32% | 74,03% |
| MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 6.001 - SPORT E TEMPO LIBERO | 41,54% | 51,65% | 87,38% | 87,44% | 86,44% |
| 02 | PROGRAMMA 6.002 - GIOVANI | 60,88% | 60,28% | 62,21% | 84,26% | 6,97% |
| TOTALE MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | | 42,12% | 51,83% | 85,76% | 87,28% | 66,62% |
| MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 7.001 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO | 68,62% | 87,26% | 84,33% | 84,37% | 84,02% |
| TOTALE MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO | | 68,62% | 87,26% | 84,33% | 84,37% | 84,02% |
| MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 8.001 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO | 91,41% | 94,01% | 89,73% | 95,61% | 11,80% |
| 02 | PROGRAMMA 8.002 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE | 94,69% | 83,97% | 87,01% | 99,14% | 4,38% |

| | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali) | | | | |
|---|--|---|---|--|--|--|
| MISSIONI E PROGRAMMI | | CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: CASSA / (RESIDUI + PREVISIONI INIZIALI) - FPV | CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: CASSA / (RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE) - FPV | CAPACITA' DI PAGAMENTO A CONSUNTIVO: (PAGAM. C/COMPETENZA + PAGAMENTO C/RESIDUI) / (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI) | CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/COMPETENZA / IMPEGNI | CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI |
| TOTALE MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | | 93,50% | 86,41% | 87,64% | 98,28% | 5,44% |
| MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 9.001 - DIFESA DEL SUOLO | 74,41% | 71,83% | 87,52% | 88,43% | 80,55% |
| 02 | PROGRAMMA 9.002 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE | 62,46% | 72,84% | 98,01% | 98,63% | 78,16% |
| 03 | PROGRAMMA 9.003 - RIFIUTI | 54,05% | 30,87% | 95,37% | 92,67% | 100,00% |
| 04 | PROGRAMMA 9.004 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | 72,54% | 71,62% | 91,57% | 92,97% | 66,27% |
| 05 | PROGRAMMA 9.005 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE | 90,83% | 91,27% | 85,13% | 87,39% | 67,97% |
| 06 | PROGRAMMA 9.006 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE | 67,20% | 81,85% | 80,60% | 91,79% | 34,93% |
| 07 | PROGRAMMA 9.007 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI | 0,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 08 | PROGRAMMA 9.008 - QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO | 84,31% | 96,74% | 92,69% | 96,80% | 43,29% |
| 09 | PROGRAMMA 9.009 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E L'AMBIENTE | 100,00% | 84,01% | 74,19% | 69,09% | 100,00% |
| TOTALE MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | 75,42% | 74,50% | 88,50% | 90,01% | 74,49% |
| MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 10.001 - TRASPORTO FERROVIARIO | 55,79% | 69,03% | 34,07% | 59,39% | 12,58% |
| 02 | PROGRAMMA 10.002 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE | 69,56% | 61,60% | 67,35% | 71,01% | 59,58% |
| 04 | PROGRAMMA 10.004 - ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO | 83,22% | 87,80% | 48,69% | 46,61% | 100,00% |
| 05 | PROGRAMMA 10.005 - VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI | 93,98% | 77,14% | 83,77% | 84,76% | 74,52% |
| TOTALE MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' | | 73,83% | 68,87% | 60,27% | 71,98% | 35,42% |
| MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 11.001 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE | 74,20% | 90,94% | 89,71% | 90,09% | 86,32% |
| 02 | PROGRAMMA 11.002 - INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI | 100,00% | 97,37% | 90,15% | 87,00% | 100,00% |
| TOTALE MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE | | 74,94% | 91,04% | 89,72% | 90,05% | 86,78% |
| MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 12.001 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASIILI NIDO | 75,47% | 85,18% | 71,72% | 71,71% | 71,81% |
| 02 | PROGRAMMA 12.002 - INTERVENTI PER LA DISABILITA' | 78,87% | 96,26% | 94,30% | 96,67% | 50,91% |
| 03 | PROGRAMMA 12.003 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI | 85,61% | 92,58% | 66,44% | 65,13% | 78,35% |
| 04 | PROGRAMMA 12.004 - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE | 81,12% | 70,72% | 80,86% | 81,01% | 80,37% |
| 05 | PROGRAMMA 12.005 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE | 84,69% | 128,36% | 79,88% | 79,29% | 94,36% |
| 06 | PROGRAMMA 12.006 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA | 86,16% | 79,12% | 95,11% | 94,80% | 96,30% |
| 07 | PROGRAMMA 12.007 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI | 70,40% | 90,51% | 81,62% | 84,07% | 64,48% |
| 08 | PROGRAMMA 12.008 - COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO | 75,37% | 38,00% | 73,38% | 73,38% | 0,00% |
| 09 | PROGRAMMA 12.009 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE | 77,78% | 100,00% | 56,37% | 56,37% | 0,00% |
| TOTALE MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | | 81,22% | 93,13% | 80,04% | 80,67% | 72,93% |
| MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 13.001 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA | 90,36% | 99,67% | 95,78% | 95,64% | 99,57% |
| 02 | PROGRAMMA 13.002 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA | 62,24% | 100,00% | 95,16% | 95,00% | 100,00% |
| 05 | PROGRAMMA 13.005 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI | 94,21% | 52,11% | 94,85% | 94,78% | 100,00% |
| 07 | PROGRAMMA 13.007 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA | 60,79% | 88,91% | 71,66% | 64,52% | 92,09% |
| TOTALE MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE | | 89,62% | 89,17% | 95,06% | 94,92% | 98,24% |
| MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 14.001 - INDUSTRIA E PMI ARTIGIANATO | 56,66% | 78,74% | 86,30% | 86,53% | 83,91% |
| 02 | PROGRAMMA 14.002 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI | 46,56% | 76,02% | 64,85% | 63,87% | 91,95% |
| 03 | PROGRAMMA 14.003 - RICERCA E INNOVAZIONE | 36,59% | 71,53% | 76,08% | 76,04% | 78,10% |
| 04 | PROGRAMMA 14.004 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' | 81,77% | 87,22% | 80,04% | 78,39% | 84,09% |

| MISSIONI E PROGRAMMI | | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali) | | | | |
|--|--|---|--|---|--|--|
| | | CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: CASSA/(RESIDUI +PREVISIONI INIZIALI COMPETENZA - FPV) | CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: CASSA/(RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA - FPV) | CAPACITA' DI PAGAMENTO A CONSUNTIVO: (PAGAM. C/COMPETENZA + PAGAMENTO C/ RESIDUI) / (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI) | CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/COMPETENZA / IMPEGNI | CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI/ RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI |
| 05 | PROGRAMMA 14.005 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA' | 100,00% | 100,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| TOTALE MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' | | 61,70% | 80,00% | 82,35% | 82,13% | 84,13% |
| MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 15.001 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 78,31% | 83,08% | 85,59% | 86,20% | 81,58% |
| 02 | PROGRAMMA 15.002 - FORMAZIONE PROFESSIONALE | 94,96% | 85,41% | 83,26% | 82,86% | 84,46% |
| 03 | PROGRAMMA 15.003 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE | 91,01% | 70,87% | 77,83% | 90,63% | 60,31% |
| TOTALE MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | | 91,40% | 79,77% | 82,49% | 85,61% | 73,77% |
| MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 16.001 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE | 74,55% | 85,80% | 86,66% | 87,64% | 78,20% |
| 02 | PROGRAMMA 16.002 - CACCIA E PESCA | 89,36% | 89,04% | 86,54% | 89,22% | 50,49% |
| TOTALE MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA | | 74,84% | 85,86% | 86,66% | 87,67% | 77,86% |
| MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 17.001 - FONTI ENERGETICHE | 69,80% | 68,47% | 46,08% | 43,98% | 51,84% |
| TOTALE MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | | 69,80% | 68,47% | 46,08% | 43,98% | 51,84% |
| MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 18.001 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI | 89,48% | 96,76% | 99,22% | 99,28% | 84,19% |
| TOTALE MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI | | 89,48% | 96,76% | 99,22% | 99,28% | 84,19% |
| MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 19.001 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO | 55,96% | 99,83% | 85,56% | 85,39% | 100,00% |
| TOTALE MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI | | 55,96% | 99,83% | 85,56% | 85,39% | 100,00% |
| MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 20.001 - FONDO DI RISERVA | 979,11% | 1484,18% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 03 | PROGRAMMA 20.003 - ALTRI FONDI | 100,00% | 74,18% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| TOTALE MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | 265,47% | 243,03% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 50.001 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| 02 | PROGRAMMA 50.002 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| TOTALE MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO | | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | | | | | | |
| 01 | PROGRAMMA 99.001 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO | 65,91% | 89,50% | 82,33% | 80,18% | 94,30% |
| TOTALE MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI | | 65,91% | 89,50% | 82,33% | 80,18% | 94,30% |