

IL PRESIDENTE DELLA REGIONE
Erik LAVEVAZ

IL DIRIGENTE ROGANTE
Massimo BALESTRA



REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto certifica che copia del presente atto 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, lì _____

IL DIRIGENTE
Massimo BALESTRA

Verbale di deliberazione adottata nell'adunanza in data 20 giugno 2022

In Aosta, il giorno venti (20) del mese di giugno dell'anno duemilaventidue con inizio alle ore otto e quattro minuti, si è riunita, nella consueta sala delle adunanze sita al secondo piano del palazzo della Regione - Piazza Deffeyes n. 1,

LA GIUNTA REGIONALE DELLA VALLE D'AOSTA

Partecipano alla trattazione della presente deliberazione :

Il Presidente Erik LAVEVAZ

e gli Assessori

Luigi BERTSCHY - Vice-Presidente

Roberto BARMASSE

Luciano CAVERI

Jean-Pierre GUICHARDAZ

Carlo MARZI

Davide SAPINET

Si fa menzione che le funzioni di Assessore all'ambiente, trasporti e mobilità sostenibile sono state assunte "ad interim" dal Presidente della Regione.

Svolge le funzioni rogatorie il Dirigente della Struttura provvedimenti amministrativi,
Sig. Massimo BALESTRA _____

E' adottata la seguente deliberazione:

N° **692** OGGETTO :

APPROVAZIONE DEL PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO RELATIVO AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2021.

L'Assessore alle finanze, innovazione, opere pubbliche e territorio Carlo Marzi, 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) e, 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'art. 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 - Supplemento Ordinario n. 68) che, in attuazione dell'articolo 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.

Rileva, con riferimento agli indicatori sintetici di cui al punto 10 relativi all'indebitamento, che, coerente con quanto previsto dai parametri richiesti per i singoli indicatori, lo stock di debito include il debito indiretto, contratto da Finaosta s.p.a. in "gestione speciale", così come riportato nel passivo dello stato patrimoniale, mentre gli impegni di spesa (per interessi e quote capitale) non includono l'importo dei "trasferimenti in conto capitale a Finaosta s.p.a. relativi ad annualità ventennali per interventi di cui all'articolo 40 della l.r. n. 40/2010" in quanto contabilizzati in apposito capitolo di spesa che non è compreso tra quelli previsti dagli indicatori 10.1, 10.2 e 10.3.

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 2021, redatto dai competenti uffici sulla base del modello allegato al Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze in data 9 dicembre 2015.

LA GIUNTA REGIONALE

- richiamata la legge regionale 30 maggio 2022, n. 9 (Approvazione del rendiconto generale della Regione autonoma Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste e del rendiconto consolidato dell'esercizio finanziario 2021);
- richiamata la deliberazione della Giunta regionale n. 1713 in data 30 dicembre 2021, concernente l'approvazione del documento tecnico di accompagnamento al bilancio e del bilancio finanziario gestionale per il triennio 2022/2024 e delle connesse disposizioni applicative;
- visto il parere favorevole rilasciato, per quanto di propria competenza, dal Dirigente della Struttura programmazione e bilanci e dal Dirigente della Struttura finanze e tributi, dell'Assessorato finanze, innovazione, opere pubbliche e territorio, ai sensi dell'articolo 3, comma 4, della legge regionale 23 luglio 2010, n. 22, sulla legittimità della proposta della presente deliberazione;
- su proposta dell'Assessore alle finanze, innovazione, opere pubbliche e territorio, Carlo Marzi;
- 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 2021 redatto secondo gli schemi di cui all'Allegato 2 del Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze in data 9 dicembre 2015 e allegato alla presente (Allegati 2/A, 2/B, 2/C e 2/D);
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 2021 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 2021 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 2021**

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		62,49%	62,37%
		[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)		
2 Entrate correnti				
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente		107,87%	
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente		100,15%	
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente		100,86%	
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		93,64%	
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente		117,63%	
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente		110,80%	
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente		110,56%	
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		104,14%	
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere				
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria		0,00%	
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente		0,00%	
4 Spese di personale				
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente		21,21%	29,00%
		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)		
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>		14,91%	15,50%
		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 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)		
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, mirando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i>		0,85%	3,15%
		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)		
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)		2.011,34 €	1.999,22 €
		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)		
5 Esternalizzazione dei servizi				
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi		6,21%	8,50%
		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 1		
6 Interessi passivi				
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti		1,38%	1,38%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi		0,00%	0,00%
		Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"		
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi		0,07%	0,07%
		Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"		
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	10,38%	12,73%
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)	498,36 €	482,81 €
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)	623,84 €	553,23 €
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)	1.122,20 €	1.036,04 €
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)]	107,63%	116,58%
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)	370,33%	401,13%
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 esecuzione 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	83,17%	82,40%
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	63,81%	63,98%
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%	100,00%
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	76,47%	
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	43,78%	
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	100,00%	
9	Smantimento 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")	78,75%	75,87%
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")	62,05%	62,00%
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.2.04.01.00.000) + 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)]	97,33%	98,62%
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)]	79,05%	53,26%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Gioni 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	-3,19	-3,19
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)	76,16%	
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	1,38%	
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito da 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)	1.291,25 €	
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)	34,70%	

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		37,69%	
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo		27,00%	
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)		
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)		
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		
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		
13	Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II		
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3		
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		
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)		
15	Partite di giro e conto terzi			
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)		
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)		

- (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 2021**

TITOLO TIPOLOGIA	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 PREVISTA NELLE 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/ COMPETENZA/ ACCERTAMENTI DI COMPETENZA	% DI RISCOSSIONE DEI CREDITI ESIGIBILI PRECEDENTI: RISCOSSIONI C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI		
TITOLO 1:	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>									
10101	6,42%	5,79%	6,51%	87,92%	79,42%	77,96%	82,27%	58,48%		
10103	50,88%	46,72%	48,63%	81,42%	79,57%	91,06%	91,30%	88,95%		
10000	57,30%	52,52%	55,14%	82,17%	79,55%	89,39%	90,24%	82,67%		
TITOLO 2:	<i>Trasferimenti correnti</i>									
20101	0,92%	3,93%	3,71%	47,61%	84,20%	79,08%	85,06%	44,76%		
20102	0,01%	0,01%	0,00%	96,94%	96,93%	98,33%	98,13%	100,00%		
20103	0,05%	0,14%	0,20%	90,36%	99,78%	99,02%	99,18%	4,88%		
20104	0,01%	0,01%	0,01%	41,27%	50,64%	74,68%	58,77%	86,29%		
20105	0,39%	0,77%	0,32%	29,02%	39,43%	48,00%	32,01%	69,84%		
20000	1,38%	4,86%	4,24%	42,79%	76,67%	76,45%	81,63%	51,85%		
TITOLO 3:	<i>Entrate extratributarie</i>									
30100	1,42%	1,99%	1,95%	84,14%	91,71%	92,75%	97,11%	25,82%		
30200	0,07%	0,06%	0,48%	13,12%	13,29%	53,78%	96,35%	7,67%		
30300	0,01%	0,01%	0,01%	56,45%	60,62%	75,21%	96,90%	5,13%		
30400	0,00%	0,10%	0,11%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%		
30500	2,89%	2,83%	3,36%	75,13%	90,41%	90,90%	98,08%	12,00%		
30000	4,39%	4,99%	5,91%	72,05%	84,50%	86,48%	97,65%	11,77%		
TITOLO 4:	<i>Entrate in conto capitale</i>									
40200	3,02%	4,44%	2,80%	49,44%	54,82%	55,02%	69,35%	34,35%		
40300	0,77%	1,78%	0,49%	82,17%	81,03%	80,07%	83,59%	70,84%		
40400	0,01%	0,01%	0,03%	67,58%	74,95%	72,78%	72,68%	73,80%		
40500	0,10%	0,23%	0,13%	57,37%	80,82%	84,65%	100,00%	0,00%		
40000	3,91%	6,46%	3,45%	59,21%	61,65%	58,97%	72,57%	37,19%		
TITOLO 5:	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>									
50100	0,00%	0,00%	0,00%	50,00%	56,45%	59,56%	4,97%	100,00%		
50400	27,85%	25,64%	26,77%	99,10%	100,00%	99,45%	99,45%	0,00%		
50000	27,85%	25,64%	26,77%	99,09%	99,99%	99,45%	99,45%	100,00%		
TITOLO 9:	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>									
90100	5,09%	4,94%	3,90%	69,01%	99,87%	99,82%	99,82%	99,75%		
90200	0,09%	0,60%	0,59%	67,07%	97,30%	88,08%	94,56%	23,70%		
90000	5,18%	5,53%	4,49%	68,96%	99,57%	98,14%	99,13%	31,22%		
TOTALE ENTRATE	100,00%	100,00%	100,00%	81,52%	84,04%	89,86%	92,57%	65,25%		

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							DATI DI RENDICONTO		
		PREVISIONI INIZIALI			PREVISIONI DEFINITIVE				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
		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 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
01	PROGRAMMA 1.001 - ORGANI ISTITUZIONALI	0,90%	0,00%	0,68%	0,00%	0,00%	0,70%	0,00%	0,00%	0,51%	
02	PROGRAMMA 1.002 - SEGRETERIA GENERALE	0,08%	0,00%	0,07%	0,00%	0,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,15%	
03	PROGRAMMA 1.003 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	3,42%	0,04%	2,22%	0,00%	0,00%	2,38%	0,00%	3,04%	1,02%	
04	PROGRAMMA 1.004 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,11%	0,00%	0,09%	0,00%	0,00%	0,07%	0,00%	0,00%	0,29%	
05	PROGRAMMA 1.005 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,45%	0,00%	0,38%	0,00%	0,00%	0,38%	0,07%	0,07%	0,38%	
06	PROGRAMMA 1.006 - UFFICIO TECNICO	0,37%	0,00%	0,35%	0,00%	0,00%	0,34%	0,00%	0,45%	0,42%	
07	PROGRAMMA 1.007 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,07%	
08	PROGRAMMA 1.008 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,76%	0,00%	0,74%	0,00%	0,00%	0,71%	0,00%	0,66%	1,03%	
09	PROGRAMMA 1.009 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,03%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,02%	
10	PROGRAMMA 1.010 - RISORSE UMANE	0,69%	0,00%	0,48%	0,00%	0,00%	0,38%	0,00%	0,04%	1,27%	
11	PROGRAMMA 1.011 - ALTRI SERVIZI GENERALI	0,41%	0,71%	0,40%	0,00%	0,00%	0,39%	0,00%	0,23%	0,41%	
12	PROGRAMMA 1.012 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	
TOTALE MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		7,27%	0,75%	5,47%	0,00%	0,00%	5,46%	0,00%	4,49%	5,58%	
MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA											
01	PROGRAMMA 2.001 - UFFICI GIUDIZIARI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	
TOTALE MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	
MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA											
01	PROGRAMMA 3.001 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,03%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,01%	
TOTALE MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		0,03%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,01%	
MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO											
01	PROGRAMMA 4.001 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	1,14%	0,00%	0,88%	0,00%	0,00%	0,90%	0,00%	0,00%	0,76%	
02	PROGRAMMA 4.002 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	6,70%	0,00%	5,80%	0,00%	0,00%	6,16%	0,00%	1,01%	3,11%	
03	PROGRAMMA 4.003 - EDILIZIA SCOLASTICA	0,18%	0,00%	0,47%	0,00%	0,00%	0,48%	0,00%	1,95%	0,35%	
04	PROGRAMMA 4.004 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,77%	0,00%	1,10%	0,00%	0,00%	1,02%	0,00%	0,79%	1,70%	
05	PROGRAMMA 4.005 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,02%	
06	PROGRAMMA 4.006 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,71%	0,00%	0,66%	0,00%	0,00%	0,66%	0,00%	0,10%	0,65%	
07	PROGRAMMA 4.007 - DIRITTO ALLO STUDIO	0,03%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,02%	
TOTALE MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		9,54%	0,00%	8,93%	0,00%	0,00%	9,24%	0,00%	3,86%	6,61%	
MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI											
01	PROGRAMMA 5.001 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	1,49%	1,73%	1,66%	0,00%	0,00%	1,29%	0,00%	2,59%	4,37%	
02	PROGRAMMA 5.002 - ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,69%	0,42%	0,59%	0,00%	0,00%	0,59%	0,00%	0,20%	0,55%	
TOTALE MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI		2,18%	2,16%	2,24%	0,00%	0,00%	1,88%	0,00%	2,79%	4,92%	
MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANI, SPORT E TEMPO LIBERO											
01	PROGRAMMA 6.001 - SPORT E TEMPO LIBERO	0,37%	0,00%	1,38%	0,00%	0,00%	1,49%	0,00%	7,74%	0,55%	
02	PROGRAMMA 6.002 - GIOVANI	0,02%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	0,01%	0,11%	
TOTALE MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANI, SPORT E TEMPO LIBERO		0,39%	0,00%	1,41%	0,00%	0,00%	1,51%	0,00%	7,75%	0,66%	
MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO											

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
PREVISIONI INIZIALI					PREVISIONI DEFINITIVE			DATI DI RENDICONTO	
INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI FPV/ PREVISIONE 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 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			
01	PROGRAMMA 7.001 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	1,05%	0,00%	2,35%	0,00%	2,20%	0,96%	3,49%	
TOTALE MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO		1,05%	0,00%	2,35%	0,00%	2,20%	0,96%	3,49%	
MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA									
01	PROGRAMMA 8.001 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,02%	0,00%	0,14%	0,00%	0,10%	0,44%	0,39%	
02	PROGRAMMA 8.002 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,11%	0,00%	0,18%	0,00%	0,08%	0,38%	0,92%	
TOTALE MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA		0,13%	0,00%	0,31%	0,00%	0,18%	0,82%	1,31%	
MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
01	PROGRAMMA 9.001 - DIFESA DEL SUOLO	1,62%	0,00%	2,59%	0,00%	2,35%	5,39%	4,32%	
02	PROGRAMMA 9.002 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,59%	0,00%	1,09%	0,00%	1,17%	4,11%	0,42%	
03	PROGRAMMA 9.003 - RIFIUTI	0,02%	0,00%	0,31%	0,00%	0,15%	0,95%	1,54%	
04	PROGRAMMA 9.004 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,52%	0,00%	1,12%	0,00%	1,26%	8,35%	0,06%	
05	PROGRAMMA 9.005 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	1,23%	0,00%	1,22%	0,00%	1,21%	1,46%	1,30%	
06	PROGRAMMA 9.006 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,04%	0,00%	0,01%	
08	PROGRAMMA 9.008 - QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,17%	0,00%	0,15%	0,00%	0,16%	0,02%	0,10%	
09	PROGRAMMA 9.009 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E L'AMBIENTE	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,01%	0,04%	
TOTALE MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		4,19%	0,00%	6,52%	0,00%	6,35%	20,29%	7,79%	
MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'									
01	PROGRAMMA 10.001 - TRASPORTO FERROVIARIO	1,21%	2,91%	0,89%	0,00%	0,72%	0,23%	2,12%	
02	PROGRAMMA 10.002 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1,81%	0,00%	3,29%	0,00%	3,61%	12,01%	0,94%	
04	PROGRAMMA 10.004 - ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,28%	3,72%	0,25%	0,00%	0,25%	1,11%	0,19%	
05	PROGRAMMA 10.005 - VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	1,58%	0,00%	2,60%	0,00%	2,17%	7,86%	5,80%	
TOTALE MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'		4,87%	6,63%	7,03%	0,00%	6,76%	21,22%	9,04%	
MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE									
01	PROGRAMMA 11.001 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1,35%	0,00%	1,11%	0,00%	1,11%	0,81%	1,16%	
02	PROGRAMMA 11.002 - INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	0,01%	0,00%	0,12%	0,00%	0,04%	0,09%	0,70%	
TOTALE MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE		1,36%	0,00%	1,23%	0,00%	1,14%	0,90%	1,86%	
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	0,64%	0,00%	0,63%	0,00%	0,65%	1,02%	0,53%	
02	PROGRAMMA 12.002 - INTERVENTI PER LA DISABILITA'	1,78%	0,00%	1,53%	0,00%	1,53%	0,18%	1,50%	
03	PROGRAMMA 12.003 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI	1,42%	0,00%	1,48%	0,00%	1,49%	1,84%	1,36%	
04	PROGRAMMA 12.004 - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,12%	0,01%	0,22%	0,00%	0,14%	0,33%	0,85%	
05	PROGRAMMA 12.005 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,18%	0,00%	0,40%	0,00%	0,42%	0,00%	0,24%	
06	PROGRAMMA 12.006 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,27%	0,00%	0,41%	0,00%	0,18%	0,01%	2,10%	
07	PROGRAMMA 12.007 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	0,12%	0,00%	0,15%	0,00%	0,13%	0,13%	0,29%	
08	PROGRAMMA 12.008 - COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00%	0,00%	0,08%	0,00%	0,03%	0,13%	0,41%	
09	PROGRAMMA 12.009 - SERVIZIO NECKSCOPICO E CIMITERIALE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	
TOTALE MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		4,54%	0,01%	4,90%	0,00%	4,58%	3,65%	7,28%	
MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE									
01	PROGRAMMA 13.001 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	12,98%	0,00%	11,89%	0,00%	13,29%	0,00%	1,51%	
02	PROGRAMMA 13.002 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA	0,06%	0,00%	0,05%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
PREVISIONI INIZIALI					PREVISIONI DEFINITIVE			DATI DI RENDICONTO	
INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI
MISSIONI E PROGRAMMI									
05 PROGRAMMA 13.005 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	1,76%	0,00%	3,25%	0,00%	2,87%	17,02%	6,09%		
07 PROGRAMMA 13.007 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,13%	0,03%	0,44%	0,00%	0,46%	0,01%	0,32%		
TOTALE MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	14,93%	0,03%	15,64%	0,00%	16,67%	17,03%	7,92%		
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'									
01 PROGRAMMA 14.001 - INDUSTRIA E PMIE ARTIGIANATO	1,48%	88,70%	2,29%	0,00%	2,13%	6,48%	3,44%		
02 PROGRAMMA 14.002 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,05%	0,00%	0,20%	0,00%	0,23%	0,89%	0,01%		
03 PROGRAMMA 14.003 - RICERCA E INNOVAZIONE	0,17%	0,00%	0,21%	0,00%	0,12%	0,30%	0,88%		
04 PROGRAMMA 14.004 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,30%	0,00%	0,33%	0,00%	0,29%	0,09%	0,56%		
05 PROGRAMMA 14.005 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	0,08%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,28%		
TOTALE MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	2,08%	88,70%	3,06%	0,00%	2,77%	7,75%	5,17%		
MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE									
01 PROGRAMMA 15.001 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,22%	0,00%	0,24%	0,00%	0,20%	0,17%	0,57%		
02 PROGRAMMA 15.002 - FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,60%	1,71%	1,14%	0,00%	0,58%	1,89%	5,35%		
03 PROGRAMMA 15.003 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,28%	0,00%	1,29%	0,00%	1,06%	2,85%	3,04%		
TOTALE MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1,10%	1,71%	2,68%	0,00%	1,84%	4,91%	8,96%		
MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA									
01 PROGRAMMA 16.001 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	1,15%	0,00%	1,52%	0,00%	1,45%	1,63%	2,03%		
02 PROGRAMMA 16.002 - CACCIA E PESCA	0,04%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,07%		
TOTALE MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	1,19%	0,00%	1,55%	0,00%	1,48%	1,63%	2,10%		
MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE									
01 PROGRAMMA 17.001 - FONTI ENERGETICHE	0,16%	0,02%	0,34%	0,00%	0,25%	1,03%	1,01%		
TOTALE MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,16%	0,02%	0,34%	0,00%	0,25%	1,03%	1,01%		
MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI									
01 PROGRAMMA 18.001 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	5,05%	0,00%	5,34%	0,00%	5,53%	0,90%	3,94%		
TOTALE MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	5,05%	0,00%	5,34%	0,00%	5,53%	0,90%	3,94%		
MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01 PROGRAMMA 19.001 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%		
TOTALE MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%		
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI									
01 PROGRAMMA 20.001 - FONDO DI RISERVA	1,03%	0,00%	0,29%	0,00%	0,00%	0,00%	2,43%		
02 PROGRAMMA 20.002 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,23%	0,00%	0,17%	0,00%	0,00%	0,00%	1,44%		
03 PROGRAMMA 20.003 - ALTRI FONDI	5,99%	0,00%	4,73%	0,00%	3,99%	0,00%	10,20%		
TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	7,25%	0,00%	5,18%	0,00%	3,99%	0,00%	14,06%		
MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO									
01 PROGRAMMA 50.001 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,87%	0,00%	0,68%	0,00%	0,77%	0,00%	0,00%		
02 PROGRAMMA 50.002 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	26,92%	0,00%	20,73%	0,00%	23,51%	0,00%	0,00%		
TOTALE MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO	27,79%	0,00%	21,41%	0,00%	24,28%	0,00%	0,00%		
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI									
01 PROGRAMMA 99.001 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	4,88%	0,00%	4,37%	0,00%	3,86%	0,00%	8,24%		
TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	4,88%	0,00%	4,37%	0,00%	3,86%	0,00%	8,24%		

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI CONCERNENTI LA CAPACITA' DI PAGARE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2021 (dati percentuali)					CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/RESIDUI / INIZIALI
	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE 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 + PAGAM. C/RESIDUI) / (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI)	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/COMPETENZA / IMPEGNI	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: CASSA / (RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE) - FPV	
MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
01	PROGRAMMA 1.001 - ORGANI ISTITUZIONALI	81,80%	96,53%	93,42%	95,24%	56,73%
02	PROGRAMMA 1.002 - SEGRETERIA GENERALE	73,88%	90,07%	82,52%	90,82%	28,05%
03	PROGRAMMA 1.003 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	77,41%	98,09%	91,23%	92,00%	65,86%
04	PROGRAMMA 1.004 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	84,34%	97,38%	82,74%	86,38%	48,25%
05	PROGRAMMA 1.005 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	78,44%	91,04%	64,85%	71,54%	46,65%
06	PROGRAMMA 1.006 - UFFICIO TECNICO	73,84%	86,64%	77,80%	80,12%	63,23%
07	PROGRAMMA 1.007 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	88,23%	98,59%	95,68%	96,06%	75,57%
08	PROGRAMMA 1.008 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	79,46%	85,59%	78,51%	78,10%	80,29%
09	PROGRAMMA 1.009 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	71,53%	95,17%	87,82%	89,39%	61,16%
10	PROGRAMMA 1.010 - RISORSE UMANE	83,29%	87,41%	83,93%	87,10%	60,66%
11	PROGRAMMA 1.011 - ALTRI SERVIZI GENERALI	72,56%	87,67%	85,73%	88,28%	69,89%
12	PROGRAMMA 1.012 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	100,00%	90,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		78,35%	92,88%	85,20%	87,69%	63,06%
MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA						
01	PROGRAMMA 2.001 - UFFICI GIUDIZIARI	28,76%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 02 MISSIONE 2 - GIUSTIZIA		28,76%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA						
01	PROGRAMMA 3.001 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	64,12%	93,15%	87,89%	90,76%	51,29%
TOTALE MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		64,12%	93,15%	87,89%	90,76%	51,29%
MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO						
01	PROGRAMMA 4.001 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	81,03%	97,45%	95,78%	95,62%	99,57%
02	PROGRAMMA 4.002 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	78,92%	95,03%	94,23%	94,47%	88,88%
03	PROGRAMMA 4.003 - EDILIZIA SCOLASTICA	89,59%	65,99%	82,16%	84,13%	71,60%
04	PROGRAMMA 4.004 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	96,48%	92,24%	96,82%	97,88%	83,58%
05	PROGRAMMA 4.005 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	100,00%	66,92%	100,00%	100,00%	0,00%
06	PROGRAMMA 4.006 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	84,00%	96,73%	96,11%	96,77%	79,50%
07	PROGRAMMA 4.007 - DIRITTO ALLO STUDIO	87,10%	92,33%	95,41%	95,56%	92,77%
TOTALE MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		81,80%	93,46%	94,48%	94,87%	86,87%
MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI						
01	PROGRAMMA 5.001 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	77,66%	84,43%	86,56%	88,40%	69,36%
02	PROGRAMMA 5.002 - ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	83,29%	94,24%	90,73%	91,83%	76,51%
TOTALE MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI		79,21%	87,01%	88,10%	89,70%	71,54%
MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO						
01	PROGRAMMA 6.001 - SPORT E TEMPO LIBERO	82,39%	51,02%	90,46%	91,28%	68,91%
02	PROGRAMMA 6.002 - GIOVANI	80,24%	82,48%	55,50%	54,76%	56,27%
TOTALE MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO		82,26%	51,97%	87,89%	89,80%	62,37%
MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO						
01	PROGRAMMA 7.001 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	79,60%	95,98%	89,47%	90,33%	78,66%
TOTALE MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO		79,60%	95,98%	89,47%	90,33%	78,66%

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2021 (dati percentuali)				
MISSIONI E PROGRAMMI	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 ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/RESIDUI/RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA				
01	PROGRAMMA 8.001 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	96,28%	86,97%	84,14%
02	PROGRAMMA 8.002 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	90,59%	72,91%	3,51%
TOTALE MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA				
		93,37%	62,84%	23,16%
MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE				
01	PROGRAMMA 9.001 - DIFESA DEL SUOLO	68,45%	74,23%	76,25%
02	PROGRAMMA 9.002 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	48,06%	62,36%	97,62%
03	PROGRAMMA 9.003 - RIFIUTI	95,52%	83,25%	11,50%
04	PROGRAMMA 9.004 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	74,55%	64,66%	97,60%
05	PROGRAMMA 9.005 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	74,31%	88,89%	88,40%
06	PROGRAMMA 9.006 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	73,45%	93,23%	79,47%
08	PROGRAMMA 9.008 - QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	86,78%	96,31%	96,83%
09	PROGRAMMA 9.009 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E L'AMBIENTE	78,10%	60,00%	69,23%
TOTALE MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE				
		68,37%	74,58%	89,94%
MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'				
01	PROGRAMMA 10.001 - TRASPORTO FERROVIARIO	63,69%	67,97%	44,49%
02	PROGRAMMA 10.002 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	74,49%	77,26%	69,63%
04	PROGRAMMA 10.004 - ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	91,30%	88,09%	91,72%
05	PROGRAMMA 10.005 - VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	77,30%	72,91%	88,06%
TOTALE MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'				
		73,01%	74,05%	73,75%
MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE				
01	PROGRAMMA 11.001 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	79,09%	90,38%	87,57%
02	PROGRAMMA 11.002 - INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	72,52%	26,51%	83,15%
TOTALE MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE				
		78,97%	84,69%	87,46%
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	83,75%	83,24%	94,39%
02	PROGRAMMA 12.002 - INTERVENTI PER LA DISABILITA'	84,37%	93,65%	95,62%
03	PROGRAMMA 12.003 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI	84,98%	73,95%	87,98%
04	PROGRAMMA 12.004 - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	88,18%	72,48%	69,07%
05	PROGRAMMA 12.005 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	71,21%	98,22%	95,03%
06	PROGRAMMA 12.006 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	92,45%	81,16%	85,44%
07	PROGRAMMA 12.007 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO-SANITARI E SOCIALI	78,20%	86,28%	86,34%
08	PROGRAMMA 12.008 - COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	30,23%	72,90%	100,00%
09	PROGRAMMA 12.009 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	60,87%	100,00%	100,00%
TOTALE MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA				
		83,86%	85,85%	91,79%
MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE				
01	PROGRAMMA 13.001 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	84,06%	99,73%	96,73%
02	PROGRAMMA 13.002 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA	76,95%	100,00%	95,00%
05	PROGRAMMA 13.005 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	78,20%	70,32%	99,35%
07	PROGRAMMA 13.007 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	75,43%	93,62%	78,20%
TOTALE MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE				
		82,70%	93,65%	96,21%
MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'				
01	PROGRAMMA 14.001 - INDUSTRIA E PMI E ARTIGIANATO	75,27%	86,15%	61,73%
02	PROGRAMMA 14.002 - COMMERCIO - RETTIDISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	94,83%	99,69%	83,84%

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2021 (dati percentuali)				
MISSIONI E PROGRAMMI		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
03	PROGRAMMA 14.003 - RICERCA E INNOVAZIONE	61,02%	82,67%	92,65%	96,15%	83,29%
04	PROGRAMMA 14.004 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	79,30%	90,32%	75,75%	72,47%	90,36%
05	PROGRAMMA 14.005 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	100,00%	6,13%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'		76,05%	86,42%	89,56%	92,25%	71,58%
MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE						
01	PROGRAMMA 15.001 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	78,32%	81,69%	82,08%	86,08%	52,17%
02	PROGRAMMA 15.002 - FORMAZIONE PROFESSIONALE	95,07%	87,30%	73,84%	78,04%	50,14%
03	PROGRAMMA 15.003 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	47,45%	93,76%	88,90%	87,10%	98,47%
TOTALE MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE		75,97%	89,96%	83,79%	84,47%	79,95%
MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA						
01	PROGRAMMA 16.001 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	81,83%	86,34%	84,89%	86,51%	66,80%
02	PROGRAMMA 16.002 - CACCIA E PESCA	87,18%	96,02%	91,44%	92,30%	77,32%
TOTALE MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		81,97%	86,55%	85,03%	86,64%	66,96%
MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE						
01	PROGRAMMA 17.001 - FONTI ENERGETICHE	72,07%	86,02%	62,23%	63,32%	60,64%
TOTALE MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		72,07%	86,02%	62,23%	63,32%	60,64%
MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI						
01	PROGRAMMA 18.001 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	99,18%	95,39%	99,59%	99,64%	66,83%
TOTALE MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI		99,18%	95,39%	99,59%	99,64%	66,83%
MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI						
01	PROGRAMMA 19.001 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	97,23%	100,00%	74,74%	99,74%	66,00%
TOTALE MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI		97,23%	100,00%	74,74%	99,74%	66,00%
MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI						
01	PROGRAMMA 20.001 - FONDO DI RISERVA	457,54%	301,08%	0,00%	0,00%	0,00%
02	PROGRAMMA 20.002 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03	PROGRAMMA 20.003 - ALTRI FONDI	86,61%	84,16%	100,00%	100,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		133,87%	96,70%	100,00%	100,00%	0,00%
MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO						
01	PROGRAMMA 50.001 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	94,01%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
02	PROGRAMMA 50.002 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	99,29%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO		99,12%	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	65,09%	89,82%	85,20%	83,82%	93,15%
TOTALE MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		65,09%	89,82%	85,20%	83,82%	93,15%