

IL PRESIDENTE DELLA REGIONE  
Renzo TESTOLIN

IL DIRIGENTE ROGANTE  
Massimo BALESTRA

Verbale di deliberazione adottata nell'adunanza in data 1° luglio 2024

In Aosta, il giorno uno (1) del mese di luglio dell'anno duemilaventiquattro con inizio alle ore otto e cinque minuti, 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  
Massimo BALESTRA

---

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 GROJACQUES**

**Jean-Pierre GUICHARDAZ**

**Carlo MARZI**

**Davide SAPINET**

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

È adottata la seguente deliberazione:

N. **737** OGGETTO :

APPROVAZIONE DEL PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO RELATIVO AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2023.

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) 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'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'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.

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 2023, 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 12 maggio 2024, n. 6 (Approvazione del rendiconto generale della Regione autonoma Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste e del rendiconto consolidato dell'esercizio finanziario 2023);

richiamato il d.lgs. 118/2011 e in particolare l'articolo 18bis e il punto 4.1 dell'Allegato 4/1;

richiamata la deliberazione n. 1558 in data 28 dicembre 2023, concernente l'approvazione del documento tecnico di accompagnamento al bilancio e del bilancio finanziario gestionale per il triennio 2024/2026 e delle connesse disposizioni applicative, come da ultimo adeguati con deliberazione della Giunta regionale n. 296 in data 25 marzo 2024;

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 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 2023, 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 2023 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 2023 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 2023**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>				
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti		20,78%	0,11%
2	<b>Entrate correnti</b>			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	114,25%	
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	109,55%	
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	108,82%	
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	104,34%	
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	108,47%	
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	104,85%	
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	103,03%	
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	99,59%	
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>				
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00%	
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00%	
<b>4 Spese di personale</b>				
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	22,95%	0,52%
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti differenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	17,59%	13,58%
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i>	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LU/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)	4,29%	3,60%
4.4	Spesa di personale occupate (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	2.231,88 €	14,64 €
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>				
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo 1	7,02%	0,11%
<b>6 Interessi passivi</b>				
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,24%	0,00%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%
<b>7 Investimenti</b>				

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	13,26%	3,03%	16,83%
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	719,07 €	21,95 €	697,12 €
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	782,16 €	66,74 €	715,43 €
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	1.501,23 €	88,69 €	1.412,55 €
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	206,45%	3494,68%	219,41%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	-30,68%	77,16%	-32,60%
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00%	0,00%	0,00%
<b>8</b>	<b>Analisi dei residui</b>			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	83,80%	98,59%	80,86%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	81,58%	88,31%	81,27%
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	70,73%	0,00%	70,73%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	68,86%		
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	35,32%		
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	100,00%		
<b>9</b>	<b>Snaltimento debiti non finanziari</b>			
9.1	Snaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	77,33%	97,22%	74,52%
9.2	Snaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	64,31%	99,89%	63,31%
9.3	Snaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	95,50%	93,32%	97,75%
9.4	Snaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	83,88%	95,70%	75,13%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al <i>Comma 1, del articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014</i> )	-7,68	-18,18	-7,68
<b>10</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	31,99%		
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	8,47%		
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	-2,63%		
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	703,41 €		
<b>11</b>	<b>Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	55,96%		

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		28,97%	
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo		15,07%	
<b>12</b>	<b>Disavanzo di amministrazione</b>			
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%	
<b>13</b>	<b>Debiti fuori bilancio</b>			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati		0,001%	
13.2	Debiti in corso di riconoscimento		0,00%	
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento		0,00%	
<b>14</b>	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>			
14.1	Utilizzo del FPV		79,15%	52,22%
<b>15</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata		5,49%	
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita		7,45%	10,52%

- (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 accantonata 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 vincolata 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 2023**

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 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 ESERCIZI PRECEDENTI: RISCOSSIONI C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI				
<b>TITOLO 1:</b>	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>												
10101	TIPOLOGIA 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	8,26%	7,68%	9,55%	83,45%	75,88%	81,34%	83,95%	68,06%				
10103	TIPOLOGIA 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	66,70%	63,60%	68,12%	87,25%	80,78%	77,12%	79,58%	67,24%				
<b>10000</b>	<b>TOTALE TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>74,96%</b>	<b>71,28%</b>	<b>77,67%</b>	<b>86,85%</b>	<b>80,26%</b>	<b>77,62%</b>	<b>80,12%</b>	<b>67,33%</b>				
<b>TITOLO 2:</b>	<i>Trasferimenti correnti</i>												
20101	TIPOLOGIA 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,29%	4,51%	3,89%	69,64%	83,51%	75,01%	85,60%	35,67%				
20102	TIPOLOGIA 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,02%	0,01%	0,00%	78,74%	99,15%	95,18%	100,00%	40,45%				
20103	TIPOLOGIA 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,22%	0,20%	0,18%	99,05%	98,02%	97,73%	99,11%	34,24%				
20104	TIPOLOGIA 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,01%	0,01%	0,00%	30,72%	9,10%	0,00%	13,13%				
20105	TIPOLOGIA 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,25%	0,51%	0,21%	55,90%	66,03%	82,94%	78,96%	84,95%				
<b>20000</b>	<b>TOTALE TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>3,77%</b>	<b>5,24%</b>	<b>4,30%</b>	<b>67,99%</b>	<b>81,29%</b>	<b>76,21%</b>	<b>85,64%</b>	<b>49,03%</b>				
<b>TITOLO 3:</b>	<i>Entrate extratributarie</i>												
30100	TIPOLOGIA 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2,84%	2,64%	2,53%	82,17%	81,40%	92,24%	96,97%	47,31%				
30200	TIPOLOGIA 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,09%	0,08%	0,12%	28,62%	31,54%	42,34%	89,99%	2,65%				
30300	TIPOLOGIA 300: Interessi attivi	0,01%	0,01%	0,01%	72,16%	74,03%	85,44%	95,04%	8,37%				
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	6,00%	5,73%	5,69%	93,21%	91,13%	95,29%	98,61%	58,95%				
<b>30000</b>	<b>TOTALE TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>	<b>8,94%</b>	<b>8,46%</b>	<b>8,43%</b>	<b>87,86%</b>	<b>86,62%</b>	<b>92,87%</b>	<b>98,00%</b>	<b>46,68%</b>				
<b>TITOLO 4:</b>	<i>Entrate in conto capitale</i>												
40200	TIPOLOGIA 200: Contributi agli investimenti	4,72%	7,43%	3,55%	71,40%	76,39%	36,89%	58,73%	13,03%				
40300	TIPOLOGIA 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,65%	0,61%	0,59%	83,84%	100,00%	86,59%	86,59%	0,00%				
40400	TIPOLOGIA 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,04%	0,04%	0,01%	51,25%	14,20%	95,84%	92,45%	95,93%				
40500	TIPOLOGIA 500: Altre entrate in conto capitale	0,01%	0,01%	0,02%	17,36%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%				
<b>40000</b>	<b>TOTALE TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>5,42%</b>	<b>8,08%</b>	<b>4,16%</b>	<b>71,93%</b>	<b>76,24%</b>	<b>42,61%</b>	<b>62,91%</b>	<b>18,23%</b>				
<b>TITOLO 5:</b>	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>												
50100	TIPOLOGIA 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	39,32%	0,91%	99,17%	42,65%	100,00%				
50400	TIPOLOGIA 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,80%	0,75%	0,47%	71,75%	69,33%	100,00%	100,00%	100,00%				
<b>50000</b>	<b>TOTALE TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,80%</b>	<b>0,75%</b>	<b>0,47%</b>	<b>71,60%</b>	<b>57,70%</b>	<b>99,82%</b>	<b>99,62%</b>	<b>100,00%</b>				
<b>TITOLO 9:</b>	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>												
90100	TIPOLOGIA 100: Entrate per partite di giro	6,00%	5,91%	4,72%	69,92%	99,85%	99,82%	99,84%	87,35%				
90200	TIPOLOGIA 200: Entrate per conto terzi	0,11%	0,28%	0,24%	41,52%	90,29%	77,08%	89,23%	7,35%				
<b>90000</b>	<b>TOTALE TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>6,11%</b>	<b>6,19%</b>	<b>4,97%</b>	<b>68,98%</b>	<b>99,35%</b>	<b>98,54%</b>	<b>99,33%</b>	<b>21,15%</b>				
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>83,13%</b>	<b>81,13%</b>	<b>77,56%</b>	<b>82,19%</b>	<b>59,37%</b>				





COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
PREVISIONI INIZIALI				PREVISIONI DEFINITIVE		DATI DI RENDICONTO
MISSIONI E PROGRAMMI	INCIDENZA MISSIONI/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONI/ PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMI: (IMPEGNI+FPV) (TOTALE IMPEGNI+ TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA
01	0,03%	0,00%	0,04%	0,00%	0,05%	0,01%
02	0,44%	0,00%	2,16%	0,00%	2,21%	1,84%
<b>TOTALE MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	<b>0,47%</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,20%</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,26%</b>	<b>1,85%</b>
<b>MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>						
01	2,31%	0,00%	4,08%	0,00%	3,65%	6,70%
02	0,62%	0,00%	1,28%	0,00%	1,31%	1,12%
03	0,02%	0,00%	0,25%	0,00%	0,02%	1,67%
04	0,59%	0,00%	1,27%	0,00%	1,42%	0,38%
05	1,48%	0,00%	1,47%	0,00%	1,50%	1,27%
06	0,04%	0,00%	0,03%	0,00%	0,04%	0,00%
08	0,16%	0,08%	0,11%	0,00%	0,12%	0,06%
<b>TOTALE MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>5,22%</b>	<b>0,08%</b>	<b>8,50%</b>	<b>0,00%</b>	<b>8,05%</b>	<b>11,21%</b>
<b>MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>						
01	1,79%	0,00%	2,18%	0,00%	2,50%	3,45%
02	2,82%	2,40%	4,43%	0,00%	4,70%	10,26%
04	0,49%	0,00%	0,54%	0,00%	0,52%	1,46%
05	2,18%	0,00%	3,11%	0,00%	3,12%	6,39%
<b>TOTALE MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	<b>7,28%</b>	<b>2,40%</b>	<b>10,27%</b>	<b>0,00%</b>	<b>10,85%</b>	<b>21,56%</b>
<b>MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>						
01	1,58%	0,00%	1,67%	0,00%	1,78%	1,00%
02	0,01%	0,00%	0,06%	0,00%	0,03%	0,24%
<b>TOTALE MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>	<b>1,59%</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,73%</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,81%</b>	<b>1,24%</b>
<b>MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>						
01	0,71%	0,00%	0,49%	0,00%	0,51%	0,36%
02	2,69%	0,07%	1,94%	0,00%	1,93%	2,00%
03	2,00%	0,00%	1,74%	0,00%	1,78%	1,46%
04	0,22%	0,02%	0,29%	0,00%	0,23%	0,69%
05	0,25%	0,74%	0,20%	0,00%	0,22%	0,07%
06	0,63%	0,00%	0,62%	0,00%	0,26%	2,81%
07	0,17%	0,00%	0,17%	0,00%	0,16%	0,21%
08	0,01%	0,00%	0,10%	0,00%	0,05%	0,44%
09	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>TOTALE MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	<b>6,68%</b>	<b>0,83%</b>	<b>5,55%</b>	<b>0,00%</b>	<b>5,14%</b>	<b>8,05%</b>
<b>MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE</b>						
01	18,91%	0,00%	13,10%	0,00%	15,20%	0,28%
02	0,12%	0,00%	0,08%	0,00%	0,09%	0,00%
05	4,33%	87,73%	6,87%	0,00%	7,53%	2,82%
07	0,25%	0,06%	0,65%	0,00%	0,68%	0,46%
<b>TOTALE MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE</b>	<b>23,61%</b>	<b>87,79%</b>	<b>20,70%</b>	<b>0,00%</b>	<b>23,51%</b>	<b>3,57%</b>
<b>MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'</b>						
01	1,60%	5,37%	1,99%	0,00%	1,79%	3,19%

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
PREVISIONI INIZIALI				DATI DI RENDICONTO		
PREVISIONI DEFINITIVE		PREVISIONI INIZIALI		INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: (IMPEGNI+FPV)/ (TOTALE IMPEGNI+ TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA
INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: PREVISIONI STANZIAMENTO/ FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: (IMPEGNI+FPV)/ (TOTALE IMPEGNI+ 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
<b>MISSIONI E PROGRAMMI</b>						
02	PROGRAMMA 14.002 - COMMERCIO - RETTI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,08%	0,00%	0,26%	0,28%	0,13%
03	PROGRAMMA 14.003 - RICERCA E INNOVAZIONE	0,09%	0,00%	0,13%	0,08%	0,45%
04	PROGRAMMA 14.004 - RETTE ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,36%	0,00%	0,26%	0,23%	0,43%
05	PROGRAMMA 14.005 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	0,22%	0,00%	0,14%	0,00%	0,97%
<b>TOTALE MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'</b>		<b>2,34%</b>	<b>5,37%</b>	<b>2,76%</b>	<b>2,37%</b>	<b>5,17%</b>
<b>MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>						
01	PROGRAMMA 15.001 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,45%	0,00%	0,38%	0,28%	1,00%
02	PROGRAMMA 15.002 - FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,69%	2,45%	1,14%	0,72%	3,70%
03	PROGRAMMA 15.003 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,93%	0,00%	1,02%	0,89%	1,79%
<b>TOTALE MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>		<b>2,07%</b>	<b>2,45%</b>	<b>2,53%</b>	<b>1,89%</b>	<b>6,50%</b>
<b>MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>						
01	PROGRAMMA 16.001 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	1,50%	0,03%	1,73%	1,90%	0,66%
02	PROGRAMMA 16.002 - CACCIA E PESCA	0,05%	0,00%	0,04%	0,04%	0,05%
<b>TOTALE MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>		<b>1,55%</b>	<b>0,03%</b>	<b>1,77%</b>	<b>1,94%</b>	<b>0,71%</b>
<b>MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>						
01	PROGRAMMA 17.001 - FONTI ENERGETICHE	0,24%	0,00%	0,42%	0,36%	0,81%
<b>TOTALE MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>		<b>0,24%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,42%</b>	<b>0,36%</b>	<b>0,81%</b>
<b>MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI</b>						
01	PROGRAMMA 18.001 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	7,13%	0,00%	6,16%	6,29%	5,35%
<b>TOTALE MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI</b>		<b>7,13%</b>	<b>0,00%</b>	<b>6,16%</b>	<b>6,29%</b>	<b>5,35%</b>
<b>MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>						
01	PROGRAMMA 19.001 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%
<b>TOTALE MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>		<b>0,01%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,02%</b>
<b>MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI</b>						
01	PROGRAMMA 20.001 - FONDO DI RISERVA	2,96%	0,00%	1,19%	0,00%	8,45%
02	PROGRAMMA 20.002 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,31%	0,00%	0,20%	0,00%	1,43%
03	PROGRAMMA 20.003 - ALTRI FONDI	6,85%	0,00%	5,28%	3,73%	14,74%
<b>TOTALE MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI</b>		<b>10,12%</b>	<b>0,00%</b>	<b>6,67%</b>	<b>3,73%</b>	<b>24,61%</b>
<b>MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO</b>						
01	PROGRAMMA 50.001 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,37%	0,00%	0,36%	0,38%	0,24%
02	PROGRAMMA 50.002 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,86%	0,00%	2,40%	2,68%	0,69%
<b>TOTALE MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO</b>		<b>1,22%</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,76%</b>	<b>3,06%</b>	<b>0,92%</b>
<b>MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI</b>						
01	PROGRAMMA 99.001 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	5,75%	0,00%	4,24%	4,07%	5,25%
<b>TOTALE MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI</b>		<b>5,75%</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,24%</b>	<b>4,07%</b>	<b>5,25%</b>

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO  
INDICATORI CONCERNENTI LA CAPACITA' DI PAGARE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI  
RENDICONTO ESERCIZIO 2023**

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (dati percentuali)				CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / 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	
<b>MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>					
01	PROGRAMMA 1.001 - ORGANI ISTITUZIONALI	90,48%	97,71%	92,83%	77,58%
02	PROGRAMMA 1.002 - SEGRETERIA GENERALE	94,29%	96,13%	84,17%	55,43%
03	PROGRAMMA 1.003 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	68,66%	83,92%	88,49%	93,26%
04	PROGRAMMA 1.004 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	79,54%	93,07%	83,44%	60,69%
05	PROGRAMMA 1.005 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	73,52%	86,30%	80,22%	54,14%
06	PROGRAMMA 1.006 - UFFICIO TECNICO	86,83%	93,96%	80,35%	64,60%
07	PROGRAMMA 1.007 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	86,02%	94,88%	76,67%	34,01%
08	PROGRAMMA 1.008 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	83,49%	95,41%	77,43%	85,30%
09	PROGRAMMA 1.009 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	71,21%	93,80%	84,44%	71,96%
10	PROGRAMMA 1.010 - RISORSE UMANE	80,57%	86,15%	82,87%	64,48%
11	PROGRAMMA 1.011 - ALTRI SERVIZI GENERALI	88,07%	93,94%	84,93%	83,87%
12	PROGRAMMA 1.012 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	100,00%	93,54%	0,00%	0,00%
<b>TOTALE MISSIONE 01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>		<b>79,09%</b>	<b>89,55%</b>	<b>85,18%</b>	<b>84,26%</b>
<b>MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>					
01	PROGRAMMA 3.001 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	68,76%	88,25%	78,06%	42,39%
<b>TOTALE MISSIONE 03 MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>		<b>68,76%</b>	<b>88,25%</b>	<b>78,06%</b>	<b>42,39%</b>
<b>MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>					
01	PROGRAMMA 4.001 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	86,35%	95,10%	96,45%	99,77%
02	PROGRAMMA 4.002 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	85,20%	92,27%	94,29%	92,48%
03	PROGRAMMA 4.003 - EDILIZIA SCOLASTICA	88,67%	67,18%	72,45%	76,84%
04	PROGRAMMA 4.004 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	87,64%	91,42%	93,76%	48,02%
05	PROGRAMMA 4.005 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	100,00%	99,97%	100,00%	100,00%
06	PROGRAMMA 4.006 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	75,17%	92,06%	96,09%	88,20%
07	PROGRAMMA 4.007 - DIRITTO ALLO STUDIO	82,55%	89,52%	91,44%	94,48%
<b>TOTALE MISSIONE 04 MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>		<b>84,70%</b>	<b>90,80%</b>	<b>94,16%</b>	<b>90,43%</b>
<b>MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>					
01	PROGRAMMA 5.001 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	94,17%	84,79%	83,06%	84,97%
02	PROGRAMMA 5.002 - ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	81,54%	90,87%	88,56%	81,48%
<b>TOTALE MISSIONE 05 MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>		<b>90,96%</b>	<b>86,22%</b>	<b>84,90%</b>	<b>84,13%</b>
<b>MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>					
01	PROGRAMMA 6.001 - SPORT E TEMPO LIBERO	89,80%	60,82%	84,73%	91,92%
02	PROGRAMMA 6.002 - GIOVANI	52,54%	59,38%	56,66%	14,06%
<b>TOTALE MISSIONE 06 MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>		<b>88,81%</b>	<b>60,80%</b>	<b>83,70%</b>	<b>77,99%</b>
<b>MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO</b>					
01	PROGRAMMA 7.001 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	71,05%	92,02%	81,41%	83,72%
<b>TOTALE MISSIONE 07 MISSIONE 7 - TURISMO</b>		<b>71,05%</b>	<b>92,02%</b>	<b>81,41%</b>	<b>83,72%</b>
<b>MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>					
01	PROGRAMMA 8.001 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	85,12%	93,12%	67,45%	25,52%
02	PROGRAMMA 8.002 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	98,82%	91,70%	99,91%	85,11%

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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
<b>TOTALE MISSIONE 08 MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>		<b>96,77%</b>	<b>91,73%</b>	<b>99,48%</b>	<b>99,60%</b>	<b>47,84%</b>
<b>MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>						
01	PROGRAMMA 9.001 - DIFESA DEL SUOLO	93,97%	73,31%	79,56%	78,17%	90,29%
02	PROGRAMMA 9.002 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	66,17%	64,08%	96,75%	96,99%	85,92%
03	PROGRAMMA 9.003 - RIFIUTI	98,94%	39,62%	30,46%	88,18%	0,00%
04	PROGRAMMA 9.004 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	69,15%	81,53%	83,19%	92,38%	8,12%
05	PROGRAMMA 9.005 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	90,51%	88,97%	86,75%	88,51%	71,31%
06	PROGRAMMA 9.006 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	66,84%	90,57%	83,95%	85,36%	63,55%
07	PROGRAMMA 9.007 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%
08	PROGRAMMA 9.008 - QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	86,19%	95,16%	89,10%	92,96%	38,00%
09	PROGRAMMA 9.009 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E L'AMBIENTE	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%
<b>TOTALE MISSIONE 09 MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>		<b>84,74%</b>	<b>75,44%</b>	<b>84,73%</b>	<b>85,77%</b>	<b>75,59%</b>
<b>MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>						
01	PROGRAMMA 10.001 - TRASPORTO FERROVIARIO	52,70%	46,96%	41,85%	54,50%	24,37%
02	PROGRAMMA 10.002 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	60,43%	52,65%	62,35%	56,26%	82,27%
04	PROGRAMMA 10.004 - ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	74,81%	75,65%	84,27%	71,45%	100,00%
05	PROGRAMMA 10.005 - VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	91,81%	89,10%	85,25%	86,67%	75,60%
<b>TOTALE MISSIONE 10 MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>		<b>68,52%</b>	<b>62,33%</b>	<b>60,52%</b>	<b>64,58%</b>	<b>50,48%</b>
<b>MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>						
01	PROGRAMMA 11.001 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	82,94%	93,21%	78,25%	78,02%	81,29%
02	PROGRAMMA 11.002 - INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	100,00%	95,87%	91,49%	90,39%	100,00%
<b>TOTALE MISSIONE 11 MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</b>		<b>83,06%</b>	<b>93,30%</b>	<b>78,37%</b>	<b>78,13%</b>	<b>81,58%</b>
<b>MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>						
01	PROGRAMMA 12.001 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	79,11%	83,00%	79,56%	75,76%	90,80%
02	PROGRAMMA 12.002 - INTERVENTI PER LA DISABILITA'	77,71%	95,23%	95,70%	96,41%	75,61%
03	PROGRAMMA 12.003 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI	67,59%	77,46%	86,83%	90,33%	79,14%
04	PROGRAMMA 12.004 - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	85,53%	68,33%	75,30%	77,47%	63,77%
05	PROGRAMMA 12.005 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	58,27%	89,94%	78,83%	76,70%	82,45%
06	PROGRAMMA 12.006 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	99,90%	69,13%	97,54%	98,49%	54,08%
07	PROGRAMMA 12.007 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	78,91%	77,68%	85,10%	88,24%	68,25%
08	PROGRAMMA 12.008 - COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	77,51%	25,70%	86,28%	90,09%	74,56%
09	PROGRAMMA 12.009 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	53,60%	72,58%	69,33%	100,00%	0,00%
<b>TOTALE MISSIONE 12 MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>		<b>74,88%</b>	<b>82,02%</b>	<b>88,91%</b>	<b>90,74%</b>	<b>80,61%</b>
<b>MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE</b>						
01	PROGRAMMA 13.001 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	80,96%	99,29%	95,29%	95,12%	99,37%
02	PROGRAMMA 13.002 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA	100,00%	100,00%	95,24%	95,00%	100,00%
05	PROGRAMMA 13.005 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	99,68%	44,94%	83,68%	84,69%	67,24%
07	PROGRAMMA 13.007 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	82,68%	94,35%	68,37%	65,07%	85,64%
<b>TOTALE MISSIONE 13 MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE</b>		<b>84,30%</b>	<b>81,58%</b>	<b>93,71%</b>	<b>93,60%</b>	<b>95,94%</b>
<b>MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'</b>						
01	PROGRAMMA 14.001 - INDUSTRIA E PMI E ARTIGIANATO	55,55%	77,67%	87,36%	87,69%	85,00%
02	PROGRAMMA 14.002 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	60,61%	99,30%	93,43%	91,81%	98,78%
03	PROGRAMMA 14.003 - RICERCA E INNOVAZIONE	67,33%	67,20%	92,18%	94,42%	87,99%
04	PROGRAMMA 14.004 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	80,17%	92,30%	85,96%	84,44%	92,76%

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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/ 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%
<b>TOTALE MISSIONE 14 MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'</b>		<b>61,92%</b>	<b>81,78%</b>	<b>88,26%</b>	<b>88,04%</b>	<b>89,42%</b>
<b>MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>						
01	PROGRAMMA 15.001 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	88,36%	93,04%	78,01%	77,86%	79,16%
02	PROGRAMMA 15.002 - FORMAZIONE PROFESSIONALE	88,17%	84,27%	81,73%	80,02%	90,23%
03	PROGRAMMA 15.003 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	99,65%	83,23%	88,56%	89,16%	81,50%
<b>TOTALE MISSIONE 15 MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>		<b>92,91%</b>	<b>85,19%</b>	<b>84,00%</b>	<b>83,93%</b>	<b>84,54%</b>
<b>MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>						
01	PROGRAMMA 16.001 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	67,15%	89,58%	86,24%	87,20%	79,37%
02	PROGRAMMA 16.002 - CACCIA E PESCA	88,58%	92,92%	81,58%	83,02%	67,66%
<b>TOTALE MISSIONE 16 MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</b>		<b>67,63%</b>	<b>89,66%</b>	<b>86,14%</b>	<b>87,10%</b>	<b>79,17%</b>
<b>MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>						
01	PROGRAMMA 17.001 - FONTI ENERGETICHE	68,96%	93,78%	76,47%	89,74%	43,70%
<b>TOTALE MISSIONE 17 MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>		<b>68,96%</b>	<b>93,78%</b>	<b>76,47%</b>	<b>89,74%</b>	<b>43,70%</b>
<b>MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI</b>						
01	PROGRAMMA 18.001 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	78,63%	97,03%	99,79%	99,87%	88,82%
<b>TOTALE MISSIONE 18 MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI</b>		<b>78,63%</b>	<b>97,03%</b>	<b>99,79%</b>	<b>99,87%</b>	<b>88,82%</b>
<b>MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>						
01	PROGRAMMA 19.001 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	99,15%	100,00%	96,89%	96,67%	100,00%
<b>TOTALE MISSIONE 19 MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>		<b>99,15%</b>	<b>100,00%</b>	<b>96,89%</b>	<b>96,67%</b>	<b>100,00%</b>
<b>MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI</b>						
01	PROGRAMMA 20.001 - FONDO DI RISERVA	711,28%	689,56%	0,00%	0,00%	0,00%
03	PROGRAMMA 20.003 - ALTRI FONDI	100,00%	74,37%	100,00%	100,00%	0,00%
<b>TOTALE MISSIONE 20 MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI</b>		<b>276,00%</b>	<b>181,77%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO</b>						
01	PROGRAMMA 50.001 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	73,65%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
02	PROGRAMMA 50.002 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	75,04%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
<b>TOTALE MISSIONE 50 MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO</b>		<b>74,63%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI</b>						
01	PROGRAMMA 99.001 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	65,90%	86,60%	83,85%	83,85%	83,90%
<b>TOTALE MISSIONE 99 MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI</b>		<b>65,90%</b>	<b>86,60%</b>	<b>83,85%</b>	<b>83,85%</b>	<b>83,90%</b>