

Regione Lazio

Atti della Giunta Regionale e degli Assessori

Deliberazione 25 settembre 2025, n. 845

Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2024. Adozione del «Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio», ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i., e successivi adempimenti, ai sensi del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015 e s.m.i. e dell'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196.

OGGETTO: Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2024. Adozione del «Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio», ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i., e successivi adempimenti, ai sensi del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015 e s.m.i. e dell'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196.

LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA	dell'Assessore al Bilancio, Programmazione Economica, Agricoltura e sovranità alimentare, Caccia e Pesca, Parchi e Foreste;
VISTA	la legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3, recante modifiche al Titolo V, parte seconda, della Costituzione;
VISTO	lo Statuto della Regione Lazio;
VISTA	la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e successive modificazioni, concernente la disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio regionale;
VISTO	il regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 e successive modificazioni, concernente l'organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale;
VISTO	il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante: "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 relativi principi applicativi, come modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126;
VISTA	la legge regionale 12 agosto 2020, n. 11, recante: "Legge di contabilità regionale";
VISTO	il regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26, recante: "Regolamento regionale di contabilità";
CONSIDERATO	che, ai sensi dell'articolo 56, comma 2, della l.r. n. 11/2020, fino alla data di entrata in vigore del regolamento di contabilità di cui all'articolo 55 della citata l.r. n. 11/2020, continua ad applicarsi il r.r. n. 26/2017, in quanto compatibile con le disposizioni di cui alla medesima l.r. n. 11/2020;
VISTA	la legge regionale 08 agosto 2025, n. 13, concernente: "Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2024";
VISTO	l'articolo 18-bis del d.lgs. n. 118/2011, concernente disposizioni in materia di indicatori di bilancio, ai sensi del quale: <i>«1. Al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei</i>

risultati attesi di bilancio” misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

2. Le regioni e i loro enti ed organismi strumentali, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione o del budget di esercizio e del bilancio consuntivo o del bilancio di esercizio, presentano il documento di cui al comma 1, il quale è parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio di ciascuna amministrazione pubblica. Esso viene divulgato anche attraverso la pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'amministrazione stessa nella sezione «Trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale (home page).

(...)

4. Il sistema comune di indicatori di risultato delle Regioni e dei loro enti ed organismi strumentali, è definito con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. Il sistema comune di indicatori di risultato degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali è definito con decreto del Ministero dell'interno, su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. L'adozione del Piano di cui al comma 1 è obbligatoria a decorrere dall'esercizio successivo all'emanazione dei rispettivi decreti»;

VISTO l'articolo 41 del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, concernente il piano degli indicatori e dei risultati attesi, ai sensi del quale *«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 previste dall'art. 18-bis»;*

VISTO il paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, con il quale è definito il piano come lo *«strumento per il monitoraggio degli obiettivi e dei risultati di bilancio ed integra i documenti di programmazione»*, nell'ambito del quale, in riferimento a ciascun programma, sono indicati *«gli obiettivi che l'ente si propone di realizzare per il triennio della programmazione finanziaria, individuati secondo la medesima definizione tecnica, unità di misura di riferimento e formula di calcolo per tutti gli enti»;*

CONSIDERATO che, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, il piano è trasmesso al Consiglio regionale;

VISTO il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015, concernente la definizione dei criteri e delle modalità di redazione del piano, ai sensi del quale:

«1. Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano adottano il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” di cui all'articolo 18-bis del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo gli schemi di cui

all'allegato 1, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 2, con riferimento al rendiconto della gestione.

2. Gli organismi e gli enti strumentali delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano in contabilità finanziaria adottano il "Piano degli indicatori" di cui all'articolo 18-bis, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo gli schemi di cui all'allegato 3, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 4, con riferimento al rendiconto della gestione.

3. Le Regioni, le Province autonome di Trento e di Bolzano, e i loro organismi e enti strumentali in contabilità finanziaria presentano il "Piano" di cui ai commi 1 e 2 entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del bilancio consuntivo.

4. Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio è pubblicato sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione «Trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale.

5. Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano e i loro organismi e enti strumentali adottano il piano di cui ai commi 1 e 2 a decorrere dall'esercizio 2016. Le prime applicazioni del presente decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019»;

- | | |
|-------------|--|
| VISTO | il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 2 agosto 2022, col quale si provvede all'aggiornamento del piano degli indicatori di bilancio delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano di cui al decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 9 dicembre 2015; |
| VISTO | l'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modifiche, che detta disposizioni in materia di banca dati unitaria, in riferimento alla quale l'acquisizione dei dati provenienti dagli enti territoriali avviene sulla base di schemi, tempi e modalità definiti con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze; |
| VISTO | il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 12 maggio 2016, concernente le modalità di trasmissione dei bilanci e dei dati contabili degli enti territoriali e dei loro organismi ed enti strumentali alla Banca dati delle Pubbliche Amministrazioni, in particolare l'articolo 1, comma 1, lettera e), ai sensi del quale la Regione trasmette alla Banca dati delle pubbliche amministrazioni (BDAP) di cui all'articolo 13, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, gestita dal Dipartimento della Ragioneria dello Stato del Ministero dell'economia e delle finanze, il piano di cui all'articolo 18-bis del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche; |
| CONSIDERATO | che, ai sensi del sopra citato decreto 12 maggio 2016, la trasmissione avviene nel rispetto delle modalità e dei tempi di cui agli articoli 4 e 5 del predetto decreto e, nel caso del piano, entro 30 giorni dall'approvazione dello stesso; |
| VISTO | l'articolo 29 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 (Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, |

trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni), che detta disposizioni in materia di “Obblighi di pubblicazione del bilancio, preventivo e consuntivo, e del Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio, nonché dei dati concernenti il monitoraggio degli obiettivi”;

CONSIDERATO che a seguito dell’abrogazione dell’articolo 11 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 (Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni), ai sensi dell’articolo 53, comma 1, lettera i), del d.lgs. n. 33/2013, l’obbligo di pubblicazione per le pubbliche amministrazioni, ai fini della trasparenza, avviene in un’apposita sezione del sito internet istituzionale denominata “Amministrazione trasparente”, ai sensi del medesimo d.lgs. n. 33/2013;

RITENUTO necessario adottare il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, riferito al rendiconto della gestione 2024, composto dagli schemi di cui all’allegato 1, facente parte integrante e sostanziale del presente atto, suddivisi negli schemi 2-a, 2-b, 2-c e 2-d, riguardanti, rispettivamente, gli indicatori sintetici, gli indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l’effettiva capacità di riscossione, gli indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e gli indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi, ai sensi dell’articolo 18-bis del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche e del decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 9 dicembre 2015, come modificato dal decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 2 agosto 2022;

RITENUTO necessario trasmettere al Consiglio regionale il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011;

DATO ATTO che, a seguito dell’adozione della presente deliberazione, i competenti uffici della Direzione regionale “Ragioneria Generale” provvederanno:

- a) alla pubblicazione del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio sul sito internet istituzionale dell’Amministrazione, nella specifica sezione “Amministrazione trasparente”, ai sensi del decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 9 dicembre 2015, come modificato dal decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 2 agosto 2022, e del d.lgs. n. 33/2013;
- b) alla trasmissione del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio alla Banca dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP), di cui all’articolo 13, della legge n. 196/2009, ai sensi del decreto del Ministero dell’economia e delle finanze 12 maggio 2016,

D E L I B E R A

Per le motivazioni di cui in premessa, che si intendono qui integralmente riportate,

1. di adottare il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio”, riferito al rendiconto della gestione 2024 composto dagli schemi di cui all'allegato 1, facente parte integrante e sostanziale del presente atto, suddivisi negli schemi 2-a, 2-b, 2-c e 2-d, riguardanti, rispettivamente, gli indicatori sintetici, gli indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione, gli indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e gli indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi;
2. di trasmettere il piano di cui al punto n. 1 al Consiglio regionale, ai sensi del paragrafo n. 11 del principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 al d.lgs. n. 118/2011;
3. di dare atto che i competenti uffici della Direzione regionale “Ragioneria Generale” provvederanno:
 - a) alla pubblicazione del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio sul sito internet istituzionale dell'Amministrazione, nella specifica sezione “Amministrazione trasparente”, ai sensi del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 9 dicembre 2015, come modificato dal decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 2 agosto 2022, e del d.lgs. n. 33/2013;
 - b) alla trasmissione del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio alla Banca dati delle pubbliche amministrazioni (BDAP), di cui all'articolo 13, della legge n. 196/2009, ai sensi del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 12 maggio 2016.

La presente deliberazione è pubblicata sul Bollettino ufficiale e sul sito internet della Regione Lazio.

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI
RENDICONTO ESERCIZIO 2024

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
			TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pde 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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi)	8,00%	3,38%	5,73%
2	Entrate correnti				
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	104,99%		
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	96,76%		
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pde 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	92,43%		
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pde 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	85,18%		
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	88,34%		
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	79,50%		
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pde 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	79,01%		
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pde 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	71,10%		
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere				
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatonia degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00%		
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00%		
4	Spese di personale				
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pde 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)	1,69%	0,00%	9,65%
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	Impegni (pde 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pde 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario di 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" + pde U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	3,93%	0,00%	3,93%
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 (pde U.1.03.02.010.000 "Consolidate" + pde U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/lavoro interinale" + pde U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pde U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	7,85%	0,00%	7,71%
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pde 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 (1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	50,14 €	0,00 €	50,14 €
5	Esternalizzazione dei servizi				
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (pde U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pde U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pde U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo 1	4,93%	0,00%	28,32%
6	Interessi passivi				
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	2,82%	1,08%	1,73%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pde U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
6.3	Incidenza interessi di nom sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pde U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%
7	Investimenti				

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
			TUTTE LE MISSIONI	SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	6,86%	3,63%	19,62%
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)	39,53 €	6,75 €	32,78 €
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)	179,64 €	85,75 €	93,90 €
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)	219,17 €	92,50 €	126,67 €
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)	4,85%	18,58%	6,57%
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)	1,58%	7,69%	2,13%
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 escussione di garanzie" - Accensione di prestiti da rinegoziazione) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)	0,00%	0,00%	0,00%
8 Analisi dei residui					
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	71,55%	70,85%	74,53%
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	40,23%	46,84%	27,77%
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	69,57%	0,00%	69,57%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	53,13%		
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	48,78%		
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	2,28%		
9 Smaffimento debiti non finanziari					
9.1	Smaffimento 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")	84,22%	85,93%	82,88%
9.2	Smaffimento 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")	74,94%	86,86%	40,90%
9.3	Smaffimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni Pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.16.00.000 + 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.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	78,94%	79,53%	73,07%
9.4	Smaffimento 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.2.04.16.00.000 + 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.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	55,94%	56,43%	54,01%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-23,19	7,22	-25,59
10 Debiti finanziari					
10.1	Incidenza esenzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per esenzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%		
10.2	Incidenza esenzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni esenzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	2,09%		
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 - esenzioni 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	5,33%		
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)	3.756,30 €		
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)			

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	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)		
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)		
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)		
12 Disavanzo di amministrazione				
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)		
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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi)		
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)		
		33,00%	0,00%	33,00%
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)		
		3,12%		
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)		
		3,36%	0,00%	19,29%

- (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 in voce E dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.
- (5) 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 del predetto allegato a).
- (6) 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).
- (7) 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).
- (8) 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.
- (9)

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E L'EFFETTIVA CAPACITA' DI RISCOSSIONE
RENDICONTO ESERCIZIO 2024

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 PREVISTA NELLE PREVISIONI DEFINITIVE; PREVISIONI DEFINITIVE CASSA/ (PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA + RESIDUI)	% DI RISCOSSIONE COMPLESSIVA: (RISCOSSIONI C/ COMP+ RISCOSSIONI C/ RESIDUI) (ACCERTAMENTI+ RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI)	% DI RISCOSSIONE DEI CREDITI ESIGIBILI NELL'ESERCIZIO: RISCOSSIONI C/ COMPETENZA/ ACCERTAMENTI DI COMPETENZA	% DI RISCOSSIONE DEI CREDITI ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: RISCOSSIONI C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
TITOLO 1: 10101 10102 10104 10000	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>								
	TIPOLOGIA 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	12,63%	11,49%	16,30%	75,76%	77,21%	46,61%	45,30%	48,30%
	TIPOLOGIA 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità	51,55%	46,00%	59,61%	100,00%	100,00%	98,37%	98,94%	80,06%
	TIPOLOGIA 104: Compartecipazioni di tributi	2,89%	2,50%	3,24%	100,00%	100,00%	96,36%	96,00%	100,00%
	TOTALE TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	67,07%	59,98%	79,15%	92,82%	93,22%	82,35%	87,77%	53,35%
TITOLO 2: 20101 20102 20103 20104 20105 20000	<i>Trasferimenti correnti</i>								
	TIPOLOGIA 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		71,6%	6,14%	100,00%	100,00%	46,45%	61,31%	27,12%
	TIPOLOGIA 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	5,42%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	94,25%	100,00%	0,00%
	TIPOLOGIA 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,92%	0,84%	1,01%	100,00%	100,00%	48,73%	19,04%	94,67%
	TIPOLOGIA 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	58,26%	65,68%	9,64%
TITOLO 3: 30100 30200 30300 30400 30500 30000	<i>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</i>								
	TOTALE TITOLO 2: Trasferimenti correnti	6,86%	9,34%	7,45%	100,00%	100,00%	42,09%	53,11%	29,38%
	<i>Entrate extratributarie</i>								
	TIPOLOGIA 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1,81%	1,68%	2,14%	100,00%	100,00%	89,05%	97,65%	81,04%
	TIPOLOGIA 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,03%	0,02%	0,04%	100,00%	100,00%	76,48%	98,66%	5,69%
TITOLO 4: 40100 40200 40400 40500 40000	<i>Entrate in conto capitale</i>								
	TIPOLOGIA 100: Tributi in conto capitale	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	TIPOLOGIA 200: Contributi agli investimenti	6,05%	13,18%	5,01%	100,00%	100,00%	12,09%	17,27%	6,72%
	TIPOLOGIA 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,01%	0,01%	0,02%	100,00%	100,00%	78,52%	84,48%	61,12%
	TIPOLOGIA 500: Altre entrate in conto capitale	0,09%	0,14%	0,14%	100,00%	100,00%	98,45%	99,54%	60,13%
TITOLO 5: 50100 50200 50300 50000	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>								
	TIPOLOGIA 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TIPOLOGIA 200: Riscossione crediti di breve termine	0,03%	0,03%	0,18%	100,00%	100,00%	74,97%	99,24%	2,62%
	TIPOLOGIA 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,02%	0,02%	0,02%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	TOTALE TITOLO 4: Entrate in conto capitale	6,16%	13,34%	5,17%	100,00%	100,00%	13,54%	19,81%	6,86%
TITOLO 6: 60100 60200 60300 60000	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>								
	TIPOLOGIA 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TIPOLOGIA 200: Riscossione crediti di breve termine	0,03%	0,03%	0,18%	100,00%	100,00%	74,97%	99,24%	2,62%
	TIPOLOGIA 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,02%	0,02%	0,02%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	TOTALE TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,05%	0,08%	0,20%	100,00%	100,00%	76,55%	99,30%	2,62%
TITOLO 7: 70100 70000	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>								
	TIPOLOGIA 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6,71%	5,79%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE TITOLO 6: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6,71%	5,79%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 8: 80100	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>								
	TIPOLOGIA 100: Entrate per partite di giro	10,92%	9,43%	5,19%	100,00%	100,00%	83,69%	98,73%	9,67%

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 PREVISTA NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: PREVISIONI 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 NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: RISCOSSIONI C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
90200	TIPOLOGIA 200: Entrate per conto terzi	0,11%	0,09%	0,04%	100,00%	100,00%	87,38%	97,85%	0,00%
90000	TOTALE TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	11,03%	9,52%	5,23%	100,00%	100,00%	83,72%	98,72%	9,62%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	95,60%	96,08%	72,63%	82,43%	40,26%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						DATI DI RENDICONTO			
		PREVISIONI INIZIALI			PREVISIONI DEFINITIVE						
		INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV/ TOTALE	INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV/ TOTALE	INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: (IMPEGNI+FPV)/ (TOTALE IMPEGNI+ TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: FPV/TOTALE FPV				DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA
MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,21%	0,00%	0,19%	0,00%	0,29%	0,00%	0,08%	0,00%	0,08%	
02	SEGRETERIA GENERALE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	0,95%	11,47%	0,96%	1,12%	1,03%	1,12%	0,88%	0,00%	0,88%	
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,13%	0,00%	0,12%	0,00%	0,20%	0,00%	0,03%	0,00%	0,03%	
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
06	UFFICIO TECNICO	0,05%	0,00%	0,06%	0,01%	0,09%	0,01%	0,03%	0,00%	0,03%	
07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,00%	0,00%	0,01%	0,14%	0,01%	0,14%	0,00%	0,01%	0,00%	
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,06%	0,00%	0,09%	0,01%	0,13%	0,01%	0,04%	0,01%	0,04%	
10	RISORSE UMANE	1,04%	0,00%	0,96%	0,95%	1,38%	0,95%	0,53%	0,29%	0,53%	
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,03%	1,42%	0,07%	0,29%	0,11%	0,29%	0,03%	0,29%	0,03%	
12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,02%	0,00%	0,15%	0,60%	0,08%	0,60%	0,22%	0,60%	0,22%	
TOTALE MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		2,52%	12,89%	2,61%	3,11%	3,35%	3,11%	1,85%	3,11%	1,85%	
MISSIONE 02 GIUSTIZIA											
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 02 GIUSTIZIA		0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	
MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA											
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,01%	0,00%	0,01%	0,10%	0,01%	0,10%	0,01%	0,10%	0,00%	
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,01%	0,00%	0,01%	0,11%	0,01%	0,11%	0,00%	0,11%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		0,01%	0,00%	0,01%	0,21%	0,02%	0,21%	0,00%	0,21%	0,00%	
MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO											
03	EDILIZIA SCOLASTICA	0,01%	0,00%	0,04%	0,83%	0,05%	0,83%	0,02%	0,83%	0,02%	
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,23%	0,00%	0,30%	0,13%	0,54%	0,13%	0,06%	0,13%	0,06%	
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00%	0,00%	0,02%	0,50%	0,04%	0,50%	0,01%	0,50%	0,01%	
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,04%	0,00%	0,09%	1,45%	0,00%	1,45%	0,03%	0,03%	0,03%	
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,04%	0,00%	0,07%	0,11%	0,15%	0,11%	0,00%	0,11%	0,00%	
08	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ISTRUZIONE E IL DIRITTO ALLO STUDIO	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		0,32%	0,00%	0,53%	3,09%	0,93%	3,09%	0,12%	3,09%	0,12%	
MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI											
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,05%	0,00%	0,08%	0,84%	0,13%	0,84%	0,03%	0,84%	0,03%	
02	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,10%	0,00%	0,14%	1,87%	0,23%	1,87%	0,06%	1,87%	0,06%	
03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,10%	0,00%	0,21%	0,50%	0,18%	0,50%	0,25%	0,25%	0,25%	
TOTALE MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI		0,25%	0,00%	0,44%	3,20%	0,53%	3,20%	0,34%	3,20%	0,34%	
MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO											
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,04%	0,00%	0,06%	0,79%	0,09%	0,79%	0,02%	0,79%	0,02%	
02	GIOVANI	0,00%	0,00%	0,03%	0,77%	0,05%	0,77%	0,01%	0,77%	0,01%	
TOTALE MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO		0,04%	0,00%	0,09%	1,56%	0,15%	1,56%	0,03%	1,56%	0,03%	
MISSIONE 07 TURISMO											
01	SVILUPPO E LA VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,03%	0,00%	0,07%	0,67%	0,10%	0,67%	0,04%	0,67%	0,04%	

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)															
PREVISIONI INIZIALI				PREVISIONI DEFINITIVE		DATI DI RENDICONTO									
INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI				DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV/ TOTALE		INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: (IMPEGNI+FPV)/ (TOTALE IMPEGNI+ TOTALE FPV)		DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA							
02				POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO		0,00%		0,02%		0,00%		0,04%			
TOTALE MISSIONE 07 TURISMO				0,04%		0,00%		0,09%		0,67%		0,08%			
MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA															
01				URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO		0,04%		0,00%		0,07%		1,93%		0,03%	
02				EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE		0,15%		0,00%		0,66%		13,13%		0,22%	
03				POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ASSETTO DEL TERRITORIO E L'EDILIZIA ABITATIVA		0,03%		0,00%		0,08%		0,09%		0,15%	
TOTALE MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA				0,22%		0,00%		0,81%		15,15%		15,15%		0,39%	
MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE															
01				DIFESA DEL SUOLO		0,07%		0,00%		0,17%		3,02%		0,05%	
02				TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE		0,07%		0,00%		0,06%		0,15%		0,03%	
03				RIFIUTI		0,15%		12,34%		0,28%		3,34%		0,31%	
04				SERVIZIO IDRICO INTEGRATO		0,05%		0,00%		0,14%		1,88%		0,11%	
05				AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE		0,05%		0,00%		0,14%		0,71%		0,02%	
06				TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE		0,00%		0,00%		0,01%		0,04%		0,01%	
07				SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI		0,02%		0,00%		0,06%		1,03%		0,01%	
08				QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO		0,02%		0,00%		0,06%		1,37%		0,03%	
09				POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E L'AMBIENTE		0,09%		0,00%		0,40%		2,87%		0,54%	
TOTALE MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE				0,52%		12,34%		1,32%		14,40%		14,40%		1,11%	
MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'															
01				TRASPORTO FERROVIARIO		1,14%		0,00%		2,12%		1,59%		2,48%	
02				TRASPORTO PUBBLICO LOCALE		2,18%		0,00%		2,57%		7,28%		0,49%	
03				TRASPORTO PER VIE D'ACQUA		0,07%		0,00%		0,07%		0,37%		0,00%	
04				ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO		0,01%		0,00%		0,03%		0,74%		0,02%	
05				VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI		0,22%		0,00%		0,30%		1,58%		0,14%	
06				POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E IL DIRITTO ALLA MOBILITA'		0,48%		0,00%		0,44%		0,63%		0,63%	
TOTALE MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'				4,09%		0,00%		5,52%		12,19%		12,19%		3,76%	
MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE															
01				SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE		0,05%		0,00%		0,19%		3,26%		0,09%	
02				INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI		0,00%		0,00%		0,10%		2,64%		0,05%	
TOTALE MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE				0,06%		0,00%		0,29%		5,90%		5,90%		0,14%	
MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA															
01				INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO		0,05%		0,00%		0,05%		0,10%		0,00%	
02				INTERVENTI PER LA DISABILITA'		0,41%		5,21%		0,48%		2,19%		0,15%	
03				INTERVENTI PER GLI ANZIANI		0,00%		0,00%		0,01%		0,24%		0,00%	
04				INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE		0,14%		8,82%		0,21%		1,07%		0,04%	
05				INTERVENTI PER LE FAMIGLIE		0,01%		0,00%		0,02%		0,33%		0,00%	
06				INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA		0,00%		0,00%		0,03%		0,06%		0,00%	
07				PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI		0,19%		0,00%		0,19%		0,35%		0,17%	
08				COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO		0,01%		16,56%		0,05%		1,19%		0,02%	
10				POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I DIRITTI SOCIALI E LA FAMIGLIA		0,00%		0,00%		0,01%		0,05%		0,02%	
TOTALE MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA				0,82%		30,58%		1,04%		5,73%		5,73%		0,41%	
MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE															
01				SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEL LEA		35,24%		0,00%		32,27%		0,00%		0,78%	
04				SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI		1,44%		0,00%		1,94%		0,00%		0,00%	

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)										
PREVISIONI INIZIALI					PREVISIONI DEFINITIVE			DATI DI RENDICONTO		
MISSIONI E PROGRAMMI					INCIDENZA MISSIONI/PROGRAMMI: STANZIAMENTO/FPV/ PREVISIONE TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV/ TOTALE	INCIDENZA MISSIONE (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	
05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI				0,81%	0,00%	1,96%	0,00%	0,00%	2,34%
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA				0,31%	0,00%	0,45%	0,00%	0,00%	0,17%
08	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DELLA SALUTE				1,09%	0,00%	1,12%	0,00%	0,51%	0,17%
TOTALE MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE					38,88%	0,00%	37,74%	0,00%	0,00%	3,80%
MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'										
01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO				0,04%	0,00%	0,07%	1,22%	0,03%	0,03%
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI				0,03%	0,00%	0,04%	0,73%	0,01%	0,01%
03	RICERCA E INNOVAZIONE				0,05%	0,00%	0,12%	0,24%	3,72%	0,00%
05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'				0,94%	0,00%	2,30%	6,74%	6,74%	3,71%
TOTALE MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'					1,07%	0,00%	2,53%	12,40%	12,40%	3,75%
MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE										
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO				0,08%	44,19%	0,18%	2,21%	0,28%	2,21%
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE				0,13%	0,00%	0,24%	1,45%	0,38%	1,45%
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE				0,10%	0,00%	0,15%	0,46%	0,07%	0,10%
04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE				0,81%	0,00%	2,19%	4,33%	1,18%	4,33%
TOTALE MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE					1,12%	44,19%	2,76%	8,46%	1,91%	8,46%
MISSIONE 16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA										
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE				0,06%	0,00%	0,09%	0,75%	0,17%	0,75%
02	CACCIA E PESCA				0,01%	0,00%	0,01%	0,18%	0,02%	0,01%
03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA				0,08%	0,00%	0,26%	4,83%	0,38%	4,83%
TOTALE MISSIONE 16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					0,15%	0,00%	0,36%	5,75%	0,56%	5,75%
MISSIONE 17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE										
01	FONTI ENERGETICHE				0,01%	0,00%	0,01%	0,20%	0,01%	0,20%
02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE				0,00%	0,00%	0,10%	0,51%	0,03%	0,16%
TOTALE MISSIONE 17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE					0,01%	0,00%	0,10%	0,71%	0,04%	0,17%
MISSIONE 18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI										
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI				0,21%	0,00%	0,39%	7,30%	0,48%	7,30%
02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LE RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI				0,01%	0,00%	0,02%	0,13%	0,01%	0,13%
TOTALE MISSIONE 18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI					0,22%	0,00%	0,41%	7,43%	0,49%	7,43%
MISSIONE 19 RELAZIONI INTERNAZIONALI										
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO				0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%
02	COOPERAZIONE TERRITORIALE				0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%
TOTALE MISSIONE 19 RELAZIONI INTERNAZIONALI					0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%
MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI										
01	FONDO DI RISERVA				0,10%	0,00%	0,08%	0,00%	0,00%	0,17%
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'				0,08%	0,00%	0,07%	0,00%	0,00%	0,15%
03	ALTRI FONDI				36,68%	0,00%	32,04%	0,00%	0,00%	64,88%
TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					36,86%	0,00%	32,19%	0,00%	0,00%	65,21%
MISSIONE 50 DEBITO PUBBLICO										
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI				0,86%	0,00%	0,75%	0,00%	1,48%	0,00%
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI				0,61%	0,00%	0,54%	0,00%	1,06%	0,00%

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
PREVISIONI INIZIALI				PREVISIONI DEFINITIVE			DATI DI RENDICONTO		
MISSIONI E PROGRAMMI									
INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV/ TOTALE	INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV/ TOTALE	INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: (IMPEGNI+FPV)/ (TOTALE IMPEGNI+ TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: FPV/TOTALE FPV	DI CUI INCIDENZA SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA			
TOTALLE MISSIONE 50 DEBITO PUBBLICO									
MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	4,28%	0,00%	3,73%	0,00%	0,00%	0,00%	7,56%	
TOTALLE MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		4,28%	0,00%	3,73%	0,00%	0,00%	0,00%	7,56%	
MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI									
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	7,04%	0,00%	6,13%	0,00%	4,21%	0,00%	8,11%	
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,92%	0,00%	-0,95%	
TOTALLE MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI		7,04%	0,00%	6,13%	0,00%	5,13%	0,00%	7,16%	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI CONCERNENTI LA CAPACITA' DI PAGARE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2024

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)				CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
	CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: CASSA (RESIDUI +PREVISIONI INIZIALI -COMPETENZA - FPV)	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: 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 NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/COMPETENZA / IMPEGNI	
MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
01 ORGANI ISTITUZIONALI	100,00%	100,04%	67,00%	50,48%	98,76%
02 SEGRETERIA GENERALE	100,00%	100,00%	23,11%	0,00%	23,11%
03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	100,00%	102,09%	64,85%	75,08%	52,78%
04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	100,00%	100,00%	84,24%	83,51%	85,74%
05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	100,00%	100,17%	49,22%	79,93%	19,17%
06 UFFICIO TECNICO	100,00%	100,32%	57,31%	61,91%	45,34%
07 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	100,00%	310,75%	52,92%	45,49%	76,14%
08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	100,00%	100,12%	32,26%	25,32%	42,67%
10 RISORSE UMANE	100,00%	102,34%	81,06%	85,50%	55,90%
11 ALTRI SERVIZI GENERALI	100,00%	108,85%	58,18%	76,53%	14,52%
12 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	100,00%	111,91%	96,54%	96,54%	100,00%
TOTALE MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	100,00%	102,43%	69,81%	75,68%	57,36%
MISSIONE 02 GIUSTIZIA					
02 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	100,00%	158,58%	61,19%	56,91%	66,74%
TOTALE MISSIONE 02 GIUSTIZIA	100,00%	158,58%	61,19%	56,91%	66,74%
MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA					
01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	100,00%	177,25%	81,59%	98,52%	0,00%
02 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	100,00%	151,08%	9,58%	6,25%	18,93%
TOTALE MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	100,00%	160,65%	34,77%	41,00%	14,00%
MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
01 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03 EDILIZIA SCOLASTICA	100,00%	172,08%	32,23%	84,82%	9,76%
04 ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	100,00%	101,16%	68,36%	0,00%	0,00%
05 ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	100,00%	257,24%	99,09%	99,09%	0,00%
06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	100,00%	151,11%	81,04%	81,04%	82,07%
07 DIRITTO ALLO STUDIO	100,00%	102,97%	89,30%	85,87%	97,72%
08 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ISTRUZIONE E IL DIRITTO ALLO STUDIO	100,00%	115,86%	95,26%	37,03%	100,00%
TOTALE MISSIONE 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	100,00%	115,43%	73,80%	73,42%	75,91%
MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI					
01 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	100,00%	131,78%	69,97%	81,60%	22,99%
02 ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	100,00%	133,90%	45,79%	64,34%	20,73%
03 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	100,00%	106,38%	89,91%	91,53%	43,79%
TOTALE MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	100,00%	120,08%	65,14%	79,55%	22,12%
MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANI, SPORT E TEMPO LIBERO					
01 SPORT E TEMPO LIBERO	100,00%	138,66%	57,16%	74,28%	27,43%
02 GIOVANI	100,00%	226,44%	59,04%	65,49%	51,29%
TOTALE MISSIONE 06 POLITICHE GIOVANI, SPORT E TEMPO LIBERO	100,00%	158,94%	57,56%	72,61%	33,47%
MISSIONE 07 TURISMO					
01 SVILUPPO E LA VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	100,00%	128,46%	46,19%	51,50%	29,05%

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)				CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
		CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: CASSA/(RESIDUI +PREVISIONI INIZIALI 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) / C/COMPETENZA / IMPEGNI DEFINITIVI INIZIALI)	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI	
02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO	100,00%	100,13%	71,60%	63,75%	100,00%
TOTALE MISSIONE 07 TURISMO		100,00%	120,17%	49,14%	52,95%	36,65%
MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA						
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	100,00%	276,05%	45,96%	62,60%	32,19%
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	100,00%	185,06%	71,94%	91,78%	20,43%
03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ASSETTO DEL TERRITORIO E L'EDILIZIA ABITATIVA	100,00%	102,97%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA		100,00%	177,35%	69,39%	88,58%	21,51%
MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE						
01	DIFESA DEL SUOLO	100,00%	154,65%	43,19%	62,95%	21,13%
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	100,00%	106,42%	79,58%	87,09%	8,53%
03	RIFIUTI	100,00%	126,82%	31,75%	86,44%	12,15%
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	100,00%	138,47%	35,88%	72,97%	5,30%
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	100,00%	106,57%	41,33%	41,47%	39,17%
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	100,00%	108,37%	68,99%	48,28%	80,29%
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	100,00%	174,27%	90,56%	93,13%	4,95%
08	QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	100,00%	192,08%	36,21%	91,05%	8,50%
09	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E L'AMBIENTE	100,00%	122,87%	61,98%	62,99%	52,82%
TOTALE MISSIONE 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		100,00%	130,38%	45,60%	65,76%	15,19%
MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'						
01	TRASPORTO FERROVIARIO	100,00%	101,81%	78,92%	89,12%	37,83%
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	100,00%	106,59%	75,71%	75,71%	65,39%
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	100,00%	114,03%	76,05%	81,20%	51,91%
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	100,00%	253,96%	0,00%	0,00%	0,00%
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	100,00%	113,57%	68,86%	83,75%	7,27%
06	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E IL DIRITTO ALLA MOBILITA'	100,00%	103,45%	99,90%	100,00%	99,70%
TOTALE MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'		100,00%	105,28%	75,83%	80,47%	57,01%
MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE						
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	100,00%	164,67%	59,78%	68,59%	40,63%
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	100,00%	317,27%	45,18%	51,23%	29,77%
TOTALE MISSIONE 11 SOCCORSO CIVILE		100,00%	194,27%	58,73%	67,28%	39,92%
MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA						
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	100,00%	105,70%	4,03%	0,00%	59,03%
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	100,00%	109,87%	83,60%	78,51%	94,79%
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	100,00%	433,07%	56,81%	69,20%	37,50%
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	100,00%	108,30%	96,84%	96,26%	97,47%
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	100,00%	149,54%	77,78%	68,23%	96,68%
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	100,00%	122,71%	0,98%	0,52%	58,82%
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	100,00%	104,81%	91,71%	93,63%	73,36%
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	100,00%	200,03%	77,69%	75,61%	80,82%
10	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I DIRITTI SOCIALI E LA FAMIGLIA	100,00%	109,35%	85,07%	81,06%	100,00%
TOTALE MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		100,00%	111,60%	82,52%	76,73%	94,71%
MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE						
01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEL LEA	100,00%	100,00%	85,38%	86,85%	79,02%
04	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	100,00%	100,00%	52,35%	51,93%	53,69%
05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	100,00%	100,00%	7,92%	4,95%	10,41%

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)				CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI / PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI
		CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: CASSA / (RESIDUI + PREVISIONI INIZIALI - 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 NEL L'ESERCIZIO: PAGAM. C/ COMPETENZA / IMPEGNI	
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	100,00%	100,00%	26,64%	20,18%	32,20%
08	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DELLA SALUTE	100,00%	100,00%	4,83%	1,71%	7,59%
TOTALE MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE		100,00%	100,00%	76,38%	80,39%	62,47%
MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'						
01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	100,00%	135,96%	27,58%	67,52%	13,24%
02	COMMERIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	100,00%	175,37%	51,91%	61,28%	27,58%
03	RICERCA E INNOVAZIONE	100,00%	187,37%	26,63%	100,00%	5,02%
05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	100,00%	108,13%	88,24%	88,09%	89,79%
TOTALE MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'		100,00%	113,57%	65,61%	86,60%	22,70%
MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE						
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	100,00%	124,20%	94,31%	90,45%	99,58%
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	100,00%	115,41%	73,74%	69,85%	87,95%
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	100,00%	108,30%	79,93%	85,56%	63,77%
04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	100,00%	105,02%	74,29%	74,42%	73,94%
TOTALE MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE		100,00%	107,37%	77,22%	75,66%	81,23%
MISSIONE 16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA						
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	100,00%	119,73%	61,41%	68,34%	35,66%
02	CACCIA E PESCA	100,00%	164,23%	85,35%	97,35%	44,63%
03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA	100,00%	132,70%	19,67%	89,00%	1,62%
TOTALE MISSIONE 16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		100,00%	130,70%	28,79%	79,17%	3,96%
MISSIONE 17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE						
01	FONTI ENERGETICHE	100,00%	215,48%	24,60%	20,06%	28,20%
02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	100,00%	116,06%	95,46%	97,65%	57,97%
TOTALE MISSIONE 17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		100,00%	121,29%	54,42%	67,26%	30,19%
MISSIONE 18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI						
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	100,00%	165,29%	42,28%	70,72%	24,59%
02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LE RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	100,00%	125,39%	99,57%	99,57%	100,00%
TOTALE MISSIONE 18 RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI		100,00%	163,58%	42,80%	71,39%	24,60%
MISSIONE 19 RELAZIONI INTERNAZIONALI						
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	100,00%	111,10%	0,00%	0,00%	0,00%
02	COOPERAZIONE TERRITORIALE	100,00%	100,88%	29,83%	9,35%	47,07%
TOTALE MISSIONE 19 RELAZIONI INTERNAZIONALI		100,00%	103,28%	26,22%	9,35%	37,55%
MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI						
01	FONDO DI RISERVA	3319,98%	2772,51%	0,00%	0,00%	0,00%
03	ALTRI FONDI	0,93%	1,16%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI		9,71%	8,44%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 50 DEBITO PUBBLICO						
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	98,49%
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 50 DEBITO PUBBLICO		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	98,48%
MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE						
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)					
	CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONE INIZIALE: PREVISIONI INIZIALI CASSA/(RESIDUI -PREVISIONI INIZIALI -COMPETENZA -FPV)	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: 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/ PRECEDENTI/ RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI	
MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI						
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	100,00%	100,00%	77,01%	95,66%	39,03%
TOTALE MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI		100,00%	100,00%	67,13%	78,44%	39,03%