

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
1 Rigidita' strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	0,11	0,14	0,14
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,58	0,78	0,74
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,33		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (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 di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,06	0,08	0,08
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (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 di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,05		
3 Spesa di personale				
3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata	0,11	0,15	0,14

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
3 Spesa di personale				
	concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)			
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamanti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennita' 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) / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile 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)	Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,02	0,02	0,02
4 Interessi passivi				
4.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamanti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,00	0,00	0,00
4.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
4 Interessi passivi				
4.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
5 Investimenti				
5.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,01	0,01	0,01
5.2 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	1,00	1,00	1,00
5.3 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
5.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamanti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
6 Debiti non finanziari				
6.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamanto di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Stanziamanti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti	0,88		

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
6 Debiti non finanziari				
	fissi lordi e acquisto di terreni')			
6.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Stanziamiento di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,68		
7 Debiti finanziari				
7.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente			
7.2 Sostenibilita' debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [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 - [Entrate categoria 4.02.06 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei 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	0,00	0,00	0,00

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
7 Debiti finanziari				
	pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti di competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
8 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
8.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto		0,03	
8.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto		0,00	
8.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto		0,76	
8.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto		0,21	
9 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
9.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto			
9.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto			
9.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		0,00	
10 Fondo pluriennale vincolato				
10.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi			

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2019	2020	2021
10 Fondo pluriennale vincolato				
	successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio			
11 Partite di giro e conto terzi				
11.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,27	0,36	0,34
11.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,27	0,36	0,34

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2019 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,64	0,71	0,73	0,48	1,00	0,58	
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,64	0,71	0,73	0,48	1,00	0,58	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2019 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,76	
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,15	0,03	0,01	0,06	0,51	0,96	
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	0,15	0,03	0,01	0,06	0,51	0,96	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2019 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2019 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2019 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,20	0,24	0,23	0,18	1,00	0,99	
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,02	0,02	0,02	0,02	1,00	1,00	
90000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,21	0,26	0,25	0,20	1,00	0,99	
	Totale Entrate	1,00	1,00	1,00	0,74	0,84	0,72	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2019 2020 2021

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)								
		Esercizio 2019			Esercizio 2020		Esercizio 2021		Media rendiconti tre esercizi precedenti	
		Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamiento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamiento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / FPV Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamiento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / FPV Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
01.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione									
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,61	0,82	0,62		0,63		0,64	0,00	0,64
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,02	1,00	0,03		0,03		0,01	0,00	1,00
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,03	1,00	0,03		0,03		0,03	0,77	0,69
01.08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,01	1,00	0,01		0,01		0,00	0,00	0,87
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,02	1,00	0,02		0,02		0,06	0,23	0,97
01.11	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	0,00	1,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,58
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,68	0,83	0,71		0,72		0,73	1,00	0,65
20.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,10	0,22	0,03		0,03		0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,10	0,22	0,03		0,03		0,00	0,00	0,00
60.00	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie									
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi									
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,21	1,00	0,26		0,25		0,27	0,00	0,99
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,21	1,00	0,26		0,25		0,27	0,00	0,99