

## PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO DEGLI ORGANISMI E DEGLI ENTI STRUMENTALI DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUT.

## BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026 E 2027, APPROVATO IL

## INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI E LA CAPACITÀ DELL'AMMINISTRAZIONE DI PAGARE I DEBITI NEGLI ESERCIZI DI RIFERIMENTO

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2025, 2026 E 2027 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
	ESERCIZIO 2025			ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027		INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: MEDIA (IMPEGNI + FPV) / MEDIA (TOTALE IMPEGNI + TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: MEDIA FPV / MEDIA TOTALE FPV	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: MEDIA (PAGAM. C/ COMP + PAGAM. C/ RESIDUI) / MEDIA (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI)
	INCIDENZA MISSIONE/ PROGRAMMA: PREVISIONI STANZIAMENTO TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	CAPACITÀ DI PAGAMENTO: PREVISIONI CASSA / (PREVISIONI COMPETENZA - FPV + RESIDUI)	INCIDENZA MISSIONE/ PROGRAMMA: PREVISIONI STANZIAMENTO TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONE/ PROGRAMMA: PREVISIONI STANZIAMENTO TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE				
<b>MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>											
01 Organi istituzionali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%	100,00%
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,11%	0,00%	80,00%	0,13%	0,00%	0,13%	0,00%	0,03%	0,03%	0,00%	100,00%
08 Statistica e sistemi informativi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,28%	0,00%	98,27%
11 Altri servizi generali	4,57%	0,00%	80,86%	5,79%	0,00%	5,79%	0,00%	4,31%	4,31%	0,00%	97,28%
<b>TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>4,68%</b>	<b>0,00%</b>	<b>80,84%</b>	<b>5,93%</b>	<b>0,00%</b>	<b>5,93%</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,66%</b>	<b>4,66%</b>	<b>0,00%</b>	<b>97,38%</b>
<b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>											
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	72,75%	0,00%	71,51%	74,56%	0,00%	74,56%	0,00%	73,19%	73,19%	0,00%	79,57%
06 Servizi ausiliari all'istruzione	7,43%	0,00%	95,95%	0,13%	0,00%	0,13%	0,00%	12,50%	12,50%	0,00%	88,29%
<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>80,18%</b>	<b>0,00%</b>	<b>73,74%</b>	<b>74,69%</b>	<b>0,00%</b>	<b>74,69%</b>	<b>0,00%</b>	<b>85,70%</b>	<b>85,70%</b>	<b>0,00%</b>	<b>80,80%</b>
<b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>											
01 Fondi di riserva	0,42%	0,00%	0,00%	0,71%	0,00%	0,71%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,42%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,71%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,71%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>MISSIONE 99 Servizi per conto terzi</b>											
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	14,72%	0,00%	100,00%	18,67%	0,00%	18,67%	0,00%	9,65%	9,65%	0,00%	99,54%
<b>TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi</b>	<b>14,72%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>18,67%</b>	<b>0,00%</b>	<b>18,67%</b>	<b>0,00%</b>	<b>9,65%</b>	<b>9,65%</b>	<b>0,00%</b>	<b>99,54%</b>

(\*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli organismi e gli enti strumentali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.