

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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2026, 2027 E 2028, 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 2026, 2027 E 2028 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
	ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027			ESERCIZIO 2028		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				
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione											
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,11%	0,00%	80,00%	0,13%	0,00%	0,13%	0,00%	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%	0,25%	0,00%	98,02%	
11 Altri servizi generali	4,77%	0,00%	82,34%	6,14%	0,00%	6,14%	0,00%	4,04%	0,00%	96,98%	
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	4,88%	0,00%	82,29%	6,27%	0,00%	6,27%	0,00%	4,32%	0,00%	97,06%	
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio											
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	74,73%	0,00%	73,49%	74,92%	0,00%	74,92%	0,00%	73,18%	0,00%	80,62%	
06 Servizi ausiliari all'istruzione	5,28%	0,00%	98,53%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	12,17%	0,00%	88,80%	
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	80,01%	0,00%	75,19%	74,92%	0,00%	74,92%	0,00%	85,35%	0,00%	81,71%	
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti											
01 Fondi di riserva	0,42%	0,00%	0,00%	0,69%	0,00%	0,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	0,42%	0,00%	0,00%	0,69%	0,00%	0,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi											
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	14,69%	0,00%	100,00%	18,12%	0,00%	18,12%	0,00%	10,33%	0,00%	99,56%	
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	14,69%	0,00%	100,00%	18,12%	0,00%	18,12%	0,00%	10,33%	0,00%	99,56%	

(*) 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.