

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO DEGLI ORGANISMI E DEGLI ENTI STRUMENTALI DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUT.  
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2024, 2025 E 2026, 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 2024, 2025 E 2026 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
		ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		ESERCIZIO 2026		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>											
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,37%	0,00%	100,18%	0,43%	0,00%	0,43%	0,00%	0,02%	0,00%	75,36%
08	Statistica e sistemi informativi	1,30%	0,00%	100,00%	1,66%	0,00%	1,66%	0,00%	1,36%	0,00%	100,00%
11	Altri servizi generali	1,12%	0,00%	100,00%	1,28%	0,00%	1,28%	0,00%	1,30%	0,00%	73,76%
<b>TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		<b>2,79%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,02%</b>	<b>3,36%</b>	<b>0,00%</b>	<b>3,36%</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,68%</b>	<b>0,00%</b>	<b>86,38%</b>
<b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>											
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	59,00%	0,00%	83,36%	63,89%	0,00%	63,89%	0,00%	68,83%	14,70%	73,02%
06	Servizi ausiliari all'istruzione	17,00%	0,00%	87,76%	8,50%	0,00%	8,50%	0,00%	20,49%	85,30%	85,30%
<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>76,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>84,07%</b>	<b>72,39%</b>	<b>0,00%</b>	<b>72,39%</b>	<b>0,00%</b>	<b>89,32%</b>	<b>100,00%</b>	<b>75,89%</b>
<b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>											
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,21%	0,00%	0,00%	0,23%	0,00%	0,23%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>		<b>0,21%</b>	<b>0,00%</b>	<b>985,69%</b>	<b>0,23%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,23%</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	21,00%	0,00%	67,41%	24,01%	0,00%	24,01%	0,00%	8,00%	0,00%	62,66%
<b>TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>21,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>67,41%</b>	<b>24,01%</b>	<b>0,00%</b>	<b>24,01%</b>	<b>0,00%</b>	<b>8,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>62,66%</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.