

DIREZIONE GENERALE/DIPARTIMENTO _____ RISORSE E ORGANIZZAZIONE

SERVIZIO: BILANCIO

UFFICIO: BILANCIO PREVENTIVO E POLITICHE DEL CREDITO



GIUNTA REGIONALE

Seduta del - 1 APR. 2019 Deliberazione N. 171

L'anno _____ il giorno _____ del mese di - 1 APR. 2019

negli uffici della Regione Abruzzo, si è riunita la Giunta Regionale presieduta dal Sig. Presidente DOTT. MARCO MARSILIO con l'intervento dei componenti:

	P	A
1. IMPRUDENTE Emanuele	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. CAMPITELLI Nicola	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3. FEBBO Mauro	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4. FIORETTI Piero	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5. LIRIS Guido Quintino	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6. VERI' Nicoletta	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Svolge le funzioni di Segretario Daniela Valenza

OGGETTO

Bilancio di previsione 2019-2021 - Adozione del Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio – articolo 18 bis, D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 - Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 9 dicembre 2015.

LA GIUNTA REGIONALE

VISTA la legge regionale 31 gennaio 2019, n. 2, pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Abruzzo n. 20 Speciale del 05/02/2019, di approvazione del Bilancio di previsione 2019 – 2021;

L'Estensore
Dott. Luigi Colangelo

(firma)

Il Responsabile dell'Ufficio
Dott. Luigi Colangelo

(firma)

Per il Dirigente del Servizio Bilancio
Dott. Ebron D'Aristotile

(firma)

Il Direttore Regionale Dipartimento
Risorse e Organizzazione
Dott. Fabrizio Bernardini

(firma)

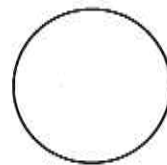
Il Componente la Giunta
Dott. Guido Quintino Liris

(firma)

Approvato e sottoscritto:

Il Segretario della Giunta

(firma)

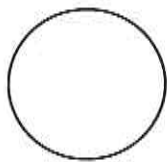


Il Presidente della Giunta

(firma)

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

L'Aquila li _____



Il Dirigente del Servizio Affari della Giunta

(firma)

VISTA la deliberazione di Giunta regionale 01 febbraio 2019, n. 67 di approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento Bilancio finanziario gestionale 2019 – 2021;

VISTO l'articolo 41 del D Lgs 118/2011 e s.m.i., concernente il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, 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 l'articolo 18 bis del D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. ai sensi del quale:

- le Regioni, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione, presentano il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio”, 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».
- Il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” è definito con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali.

VISTO il Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 9 dicembre 2015, pubblicato sulla Gazz. Uff. 21 dicembre 2015, n. 296, S.O. recante “Piano degli indicatori di bilancio delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano”, che all'articolo 1 dispone:

- 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 del 2011, secondo gli schemi di cui all'allegato 1, con riferimento al bilancio di previsione.
- Le Regioni, presentano il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione;
- 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.
- le prime applicazioni del presente decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019.

VISTO il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio”, redatto in conformità agli schemi di cui all'allegato 1 al decreto MEF del 9 dicembre 2015, unito come allegato A al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

VISTO il paragrafo n. 11 del principio contabile applicato allegato 4/1 al D. Lgs 118/2011, ai sensi del quale è definito il Piano degli indicatori come integrante i documenti di programmazione. Il piano medesimo è trasmesso al Consiglio Regionale.

PRESO ATTO che, ai sensi del disposto di cui all'articolo 4, comma 1, lettera e) del decreto MEF del 12 maggio 2016, Pubblicato nella Gazz. Uff. 26 maggio 2016, n. 122, le Regioni trasmettono alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP), il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio entro 30 giorni dalla sua approvazione;

TENUTO CONTO che in data 10 febbraio 2019 si sono tenute le elezioni regionali e che i tempi tecnici necessari per la formazione del nuovo organo esecutivo non si sono dimostrati compatibili con i termini di scadenza previsti per l'adozione del presente provvedimento entro i trenta giorni dall'approvazione del Bilancio di previsione 2019_2021 avvenuta con la citata L.R. 31.01.2019, n.2;

RITENUTO di dover procedere, in applicazione della normativa sopra richiamata e con riferimento al bilancio di previsione 2019 – 2021, all'adozione del “Piano degli indicatori e dei

risultati attesi di bilancio” così come rappresentati nello schema di cui all'allegato A parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

DATO ATTO che:

- a) il Dirigente del Servizio competente nella materia trattata nella presente proposta ha espresso il proprio parere favorevole di regolarità tecnico-amministrativa sulla base della istruttoria effettuata dal funzionario responsabile dell'ufficio competente per materia;
- b) il Direttore del Dipartimento, sulla base dell'istruttoria e del parere favorevole di cui al punto a) che precede ha espresso parere favorevole ritenendo la proposta conforme agli indirizzi, competenze e funzioni assegnate al Dipartimento;

DATO ATTO che il Direttore del Dipartimento Risorse e Organizzazione, sulla base di quanto sopra, ha espresso, altresì, parere favorevole ritenendo la proposta conforme agli indirizzi, competenze e funzioni assegnate al Dipartimento stesso;

dopo puntuale istruttoria favorevole da parte della struttura proponente;

UDITO il Relatore;

a voti unanimi e palesi, espressi nelle forma di legge,

DELIBERA

1. di approvare, in ottemperanza alla normativa sopra richiamata e con riferimento al bilancio di previsione 2019 – 2021, il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” così come rappresentato negli schemi 1-a, 1-b e 1-c di cui all'allegato A parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, redatto in conformità allo schema di cui all'allegato 1 al decreto MEF del 9 dicembre 2015;
2. di incaricare il Servizio Bilancio:
 - di pubblicare il “ Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio” allegato alla presente deliberazione, secondo le modalità previste dall'articolo 1 del citato decreto ministeriale del 9 dicembre 2015;
 - di trasmettere alla Banca dati delle amministrazioni pubbliche (BDAP), il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” adottato con il presente provvedimento secondo le modalità e nei tempi previsti dal citato decreto MEF del 12 maggio 2016;
 - di trasmettere il presente provvedimento al Consiglio regionale;
 - della pubblicazione del presente provvedimento sul Bollettino ufficiale della Regione



Dipartimento Risorse e
Organizzazione
Servizio Bilancio

REGIONE ABRUZZO

**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di
bilancio**

2019 -2021

Allegato A si compone di:

All n. 1-a

All n. 1-b

All n. 1-c

Per un totale di 16 pagg esclusa la presente

REGIONE ABRUZZO
Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018

Allegato n. 1-a

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)											
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO MISSIONE 13					
		2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021			
1 Rigidità strutturale di bilancio													
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti (*)	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti 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 + Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità del DL 35/2013) (*)	11,73%	11,71%	11,47%	0,11%	0,11%	0,11%	11,95%	11,94%	11,70%			
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" (4)	97,39%	97,69%	99,76%									
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" (4)	64,40%	0,00%	0,00%									
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" - E.1.01.04.00.000 "Compensazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	84,76%	85,02%	86,83%									
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" - "Compensazioni 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" (4)	56,49%	0,00%	0,00%									
3 Spese di personale													
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	2,45%	2,46%	2,47%	0,00%	0,00%	0,00%	15,25%	15,58%	16,32%			
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	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità 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) / Stanziamenti 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%	0,00%	0,00%	0,00%	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)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/ lavoro interinale") / Stanziamenti 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)	0,99%	0,72%	0,49%	0,00%	0,00%	0,00%	1,02%	0,73%	0,49%			
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio d' esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno di cui sono disponibili i dati)	58,59	58,84	58,19	0,00	0,00	0,00	55,82	56,08	55,42			
4 Esternalizzazione dei servizi													
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	4,70%	4,71%	4,78%	0,00%	0,00%	0,00%	30,14%	30,60%	32,30%			

REGIONE ABRUZZO

Piano degli indicatori di bilancio

- (*) Al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto
- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e il disavanzo da debito autorizzato e non contratto.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) 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.



REGIONE ABRUZZO
Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate				
		Esercizio 2019 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2021 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa esercizio 2019 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)				
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa											
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	7,05 %	7,21 %	9,00 %	11,04 %	100,00 %	82,53 %				
10102	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	40,22 %	41,48 %	54,71 %	59,73 %	100,00 %	83,68 %				
10103	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,10 %	100,00 %	93,55 %				
10104	Compartecipazioni di tributi	0,16 %	0,17 %	0,20 %	0,22 %	100,00 %	100,00 %				
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %				
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	47,44 %	48,86 %	63,91 %	71,10 %	100,00 %	83,56 %				
TITOLO 2: Trasferimenti correnti											
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6,24 %	6,38 %	7,46 %	9,05 %	100,00 %	70,43 %				
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %				
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,53 %	0,55 %	0,73 %	0,64 %	100,00 %	64,05 %				
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %				
20105	Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,06 %	0,03 %	0,00 %	0,02 %	100,00 %	35,80 %				
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	6,83 %	6,96 %	8,19 %	9,71 %	100,00 %	69,95 %				
TITOLO 3: Entrate extratributarie											
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,33 %	0,34 %	0,44 %	0,42 %	100,00 %	88,06 %				
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,03 %	0,03 %	0,03 %	0,43 %	100,00 %	98,70 %				
30300	Interessi attivi	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,00 %	100,00 %	99,19 %				
30400	Altre-entrate da redditi da capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %				
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	0,09 %	0,07 %	0,09 %	0,37 %	100,00 %	83,76 %				
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	0,46 %	0,45 %	0,58 %	1,23 %	100,00 %	90,53 %				

REGIONE ABRUZZO
Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate		
		Esercizio 2019 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2021 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa esercizio 2019 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	
TITOLO 4: Entrate in conto capitale								
40100	Tributi in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
40200	Contributi agli investimenti	8,67 %	6,16 %	0,49 %	2,90 %	100,00 %	29,30 %	
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,17 %	0,09 %	96,87 %	
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,16 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	100,00 %	99,96 %	
40500	Altre entrate in conto capitale	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,13 %	100,00 %	98,42 %	
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	8,85 %	6,16 %	0,49 %	3,21 %	100,00 %	35,90 %	
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Alienazione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	
50200	Riscossione crediti di breve termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	100,00 %	0,00 %	
50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,01 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	
50400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,01 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	100,00 %	0,00 %	
TITOLO 6: Accensione prestiti								
60100	Emissione di titoli obbligazionari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
60200	Accensione Prestiti a breve termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
60300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,14 %	
60400	Altre forme di indebitamento	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,14 %	
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1,65 %	1,70 %	2,24 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1,65 %	1,70 %	2,24 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	

REGIONE ABRUZZO

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018

Allegato n. 1-b

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate		
		Esercizio 2019 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2020 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Esercizio 2021 Previsioni di competenza /totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni di cassa esercizio 2019 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2019	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Entrate per partite di giro	34,77 %	35,86 %	24,60 %	14,66 %	100,00 %	97,66 %		
90200	Entrate per conto terzi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,08 %	100,00 %	99,38 %		
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	34,77 %	35,86 %	24,60 %	14,74 %	100,00 %	97,69 %		
	TOTALE ENTRATE	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	82,87 %		

(*) 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 del 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

REGIONE ABRUZZO

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)										MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)					
		Esercizio 2019					Esercizio 2020					Esercizio 2021			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)		
		Incidenza Missione/Programma: 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	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	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)				
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,50 %	0,00 %	100,00 %	0,52 %	0,00 %	0,68 %	0,00 %	0,71 %	0,08 %	92,96 %					
	02	Segreteria generale	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	100,00 %					
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,16 %	0,00 %	100,00 %	0,16 %	0,00 %	0,22 %	0,00 %	0,19 %	0,11 %	55,01 %					
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,28 %	0,00 %	100,00 %	0,29 %	0,00 %	0,38 %	0,00 %	0,26 %	0,00 %	82,49 %					
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,11 %	0,00 %	100,00 %	0,10 %	0,00 %	0,17 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	65,60 %					
	06	Ufficio tecnico	0,21 %	0,00 %	100,00 %	0,21 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,01 %	16,38 %					
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,07 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %					
	08	Statistica e sistemi informativi	0,11 %	0,00 %	100,00 %	0,12 %	0,00 %	0,15 %	0,00 %	0,16 %	0,05 %	62,58 %					
	09	Tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %					
	10	Risorse umane	0,49 %	0,00 %	100,00 %	0,50 %	0,00 %	0,62 %	0,00 %	1,46 %	6,71 %	77,62 %					
	11	Altri servizi generali	0,13 %	0,00 %	100,00 %	0,12 %	0,00 %	0,16 %	0,00 %	0,17 %	0,00 %	91,39 %					
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	1,21 %	0,00 %	100,00 %	1,17 %	0,00 %	0,19 %	0,00 %	9,35 %	14,73 %	48,66 %					
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	3,25 %	0,00 %	100,00 %	3,26 %	0,00 %	2,66 %	0,00 %	12,38 %	21,68 %	53,62 %						
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %					
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %					
	03	Politica regionale unitaria per la giustizia	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %					
	TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %						
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %					
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %					
	03	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	30,56 %					
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	30,57 %						



REGIONE ABRUZZO
Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)												MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
	Esercizio 2019				Esercizio 2020				Esercizio 2021				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/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)						
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
01 Istruzione prescolastica	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
02 Altri ordini di istruzione	0,05 %	0,00 %	100,00 %	0,06 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	72,96 %
03 Edilizia scolastica	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,07 %	0,00 %	0,00 %	50,55 %
04 Istruzione universitaria	0,15 %	0,00 %	100,00 %	0,16 %	0,00 %	100,00 %	0,12 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,14 %	0,00 %	0,00 %	59,70 %
05 Istruzione tecnica superiore	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	99,07 %
06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,05 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	100,00 %	0,07 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,00 %	64,22 %
07 Diritto allo studio	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	45,52 %
TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,30 %	0,00 %	100,00 %	0,30 %	0,00 %	100,00 %	0,19 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,34 %	0,01 %	0,01 %	58,64 %
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,56 %	0,00 %	100,00 %	0,25 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	29,05 %
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,56 %	0,00 %	100,00 %	0,25 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,27 %	0,00 %	100,00 %	0,17 %	0,00 %	100,00 %	0,13 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,00 %	51,77 %
03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,82 %	0,00 %	100,00 %	0,42 %	0,00 %	100,00 %	0,13 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,00 %	50,36 %
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,02 %	0,00 %	91,81 %	0,02 %	0,00 %	91,81 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	91,81 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	47,19 %
01 Sport e tempo libero	0,02 %	0,00 %	91,81 %	0,02 %	0,00 %	91,81 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	91,81 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	47,19 %
02 Giovani	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	13,92 %
03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	52,12 %
TOTALE Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,02 %	0,00 %	97,08 %	0,02 %	0,00 %	97,08 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	97,08 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	35,95 %
Missione 07 Turismo	0,69 %	0,00 %	100,00 %	0,61 %	0,00 %	100,00 %	0,10 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,11 %	0,00 %	0,00 %	47,68 %
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,69 %	0,00 %	100,00 %	0,61 %	0,00 %	100,00 %	0,10 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,11 %	0,00 %	0,00 %	47,68 %
02 Politica regionale unitaria per il turismo	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,36 %	0,00 %	0,00 %	26,57 %
TOTALE Missione 07 Turismo	0,74 %	0,00 %	100,00 %	0,61 %	0,00 %	100,00 %	0,10 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,47 %	0,00 %	0,00 %	30,63 %

REGIONE ABRUZZO

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)												MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Incidenza 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: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni competenza - FPV (+ residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale							
Missione 08 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,06 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,11 %	0,10 %	84,25 %		
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,22 %	2,31 %	100,51 %	0,14 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,28 %	3,85 %	39,88 %		
	03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	30,43 %		
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	TOTALE Missione 08 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa	0,28 %	2,31 %	100,36 %	0,15 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,42 %	3,95 %	40,65 %		
	01 Difesa del suolo	0,42 %	0,00 %	100,00 %	0,31 %	0,00 %	0,25 %	0,00 %	0,00 %	0,54 %	10,81 %	40,75 %		
	02 Valorizzazione e recupero ambientale	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,04 %	0,28 %	32,39 %		
	03 Rifiuti	0,25 %	0,00 %	100,00 %	0,08 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	25,55 %		
	04 Servizio idrico integrato	1,27 %	0,00 %	100,00 %	0,95 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,17 %	2,56 %	65,72 %		
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,04 %	0,00 %	98,41 %	0,05 %	0,00 %	0,06 %	0,00 %	0,00 %	0,07 %	0,40 %	66,85 %		
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,25 %	0,00 %	100,00 %	0,33 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,03 %	8,14 %		
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	8,77 %		
09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente	0,47 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,37 %	0,00 %	34,87 %			
TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2,76 %	0,00 %	99,98 %	1,78 %	0,00 %	0,43 %	0,00 %	0,00 %	1,24 %	14,08 %	34,65 %			

REGIONE ABRUZZO

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)											MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			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 + Media 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 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,08 %	0,00 %	100,00 %	0,10 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	53,63 %
01 Trasporto ferroviario													
02 Trasporto pubblico locale	3,37 %	0,00 %	100,00 %	3,30 %	0,00 %	3,95 %	0,00 %	0,00 %	4,47 %	2,81 %	79,34 %	0,08 %	76,20 %
03 Trasporto per vie d'acqua	0,21 %	0,00 %	100,00 %	0,25 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,14 %	0,00 %	51,71 %	0,00 %	51,71 %
04 Altre modalità di trasporto	0,96 %	0,00 %	100,00 %	0,46 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,15 %	2,46 %	23,21 %	0,00 %	23,21 %
05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,03 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,57 %	14,30 %	28,82 %	0,00 %	28,82 %
06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	5,02 %	0,00 %	100,00 %	4,60 %	0,00 %	4,01 %	0,00 %	0,00 %	5,34 %	19,66 %	58,21 %	0,00 %	58,21 %
TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità													
Missione 11 Soccorso civile	0,24 %	97,69 %	132,46 %	0,17 %	100,00 %	0,14 %	0,00 %	0,00 %	0,29 %	9,32 %	53,05 %	0,12 %	31,13 %
01 Sistema di protezione civile													
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,11 %	0,00 %	100,00 %	0,07 %	0,00 %	0,10 %	0,00 %	0,00 %	0,10 %	0,12 %	31,13 %	0,00 %	0,00 %
03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,35 %	97,69 %	116,18 %	0,25 %	100,00 %	0,23 %	0,00 %	0,00 %	0,39 %	9,44 %	40,92 %	0,00 %	40,92 %
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	19,23 %	0,00 %	19,23 %
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido													
02 Interventi per la disabilità	0,37 %	0,00 %	100,00 %	0,38 %	0,00 %	0,29 %	0,00 %	0,00 %	0,19 %	1,24 %	49,87 %	0,48 %	0,00 %
03 Interventi per gli anziani	0,06 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,18 %	16,21 %	0,00 %	16,21 %
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,02 %	19,68 %	0,00 %	11,70 %
05 Interventi per le famiglie	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,12 %	52,47 %	0,00 %	52,47 %
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	11,70 %	0,00 %	11,70 %
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,12 %	0,00 %	100,00 %	0,12 %	0,00 %	0,16 %	0,00 %	0,00 %	0,12 %	1,30 %	52,47 %	0,00 %	52,47 %
08 Cooperazione e associazionismo	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	75,23 %	0,00 %	75,23 %
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	0,06 %	0,00 %	100,00 %	0,06 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	80,89 %	0,00 %	80,89 %
TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,63 %	0,00 %	100,00 %	0,58 %	0,00 %	0,54 %	0,00 %	0,00 %	0,37 %	3,21 %	47,83 %	0,00 %	47,83 %



REGIONE ABRUZZO
Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)										MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)				
	Esercizio 2019					Esercizio 2020					Esercizio 2021		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: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni (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	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)					
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	39,12 %	0,00 %	100,00 %	40,37 %	0,00 %	100,00 %	52,91 %	0,00 %	0,00 %	57,20 %	0,00 %	82,44 %		
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,05 %	0,00 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	26,25 %		
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi investimenti sanitari	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	3,75 %		
	05 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,20 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,73 %	0,00 %	5,85 %		
	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	4,13 %	0,00 %	100,00 %	4,25 %	0,00 %	100,00 %	5,09 %	0,00 %	0,00 %	2,02 %	7,63 %	11,47 %		
	08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,15 %	0,00 %	29,70 %		
	-TOTALE Missione 13 Tutela della salute	43,48 %	0,00 %	100,00 %	44,66 %	0,00 %	100,00 %	58,05 %	0,00 %	0,00 %	60,18 %	7,63 %	75,79 %		
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01 Industria PMI e Artigianato	0,22 %	0,00 %	100,00 %	0,08 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,10 %	0,23 %	72,88 %		
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	97,97 %		
	03 Ricerca e innovazione	0,29 %	0,00 %	100,00 %	0,20 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	67,55 %		
	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,25 %	0,58 %	57,17 %		
	05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,13 %	0,00 %	76,98 %		
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,54 %	0,00 %	100,00 %	0,31 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,48 %	0,81 %	65,88 %		



REGIONE ABRUZZO
Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti degli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)										MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
		Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			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: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)				
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,15 %	0,00 %	100,00 %	0,15 %	0,00 %	0,00 %	0,20 %	0,00 %	0,10 %	0,76 %	53,42 %		
	02 Formazione professionale	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,02 %	0,51 %	46,72 %		
	03 Sostegno all'occupazione	0,01 %	0,00 %	100,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	1,90 %		
	04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale	0,54 %	0,00 %	100,00 %	0,54 %	0,00 %	0,00 %	0,26 %	0,00 %	0,05 %	0,77 %	41,67 %		
TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,74 %	0,00 %	100,00 %	0,74 %	0,00 %	0,00 %	0,49 %	0,00 %	0,17 %	2,04 %	37,64 %		
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,33 %	0,00 %	100,00 %	0,33 %	0,00 %	0,00 %	0,42 %	0,00 %	0,23 %	0,57 %	70,52 %		
	02 Caccia e pesca	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,02 %	0,19 %	57,73 %		
	03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca	0,08 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	52,37 %		
TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,45 %	0,00 %	100,00 %	0,40 %	0,00 %	0,00 %	0,45 %	0,00 %	0,25 %	0,76 %	67,27 %		
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,06 %	49,36 %		
	02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %		
TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,02 %	0,00 %	100,00 %	0,02 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,06 %	49,36 %		



REGIONE ABRUZZO
Piano degli indicatori di bilancio

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

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizio 2019, 2020, 2021, approvato il 31/12/2018

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)										MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)	
	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			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: 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	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	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)			
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,01 %	0,09 %	30,05 %
	02	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,04 %	0,00 %	100,00 %	0,04 %	0,00 %	0,05 %	0,00 %	0,01 %	0,09 %	30,05 %
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	60,99 %
	02	Cooperazione territoriale	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,15 %	0,00 %	68,24 %
Missione 20 Fondi da ripartire		TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,00 %	0,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,15 %	0,00 %	68,24 %
	01	Fondo di riserva	0,04 %	0,00 %	7694,05 %	0,04 %	0,00 %	0,08 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	02	Fondo svalutazione crediti	0,01 %	0,00 %	0,00 %	0,02 %	0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Missione 50 Debito pubblico	03	Altri fondi	2,71 %	0,00 %	3,34 %	2,85 %	0,00 %	3,78 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 20 Fondi da ripartire	2,76 %	0,00 %	121,13 %	2,91 %	0,00 %	3,89 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,94 %	0,00 %	100,00 %	0,94 %	0,00 %	1,09 %	0,00 %	1,55 %	0,00 %	99,83 %
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,28 %	0,00 %	100,00 %	1,32 %	0,00 %	1,52 %	0,00 %	1,97 %	0,00 %	100,00 %
		TOTALE Missione 50 Debito pubblico	2,22 %	0,00 %	100,00 %	2,25 %	0,00 %	2,62 %	0,00 %	3,52 %	0,00 %	99,92 %
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	1,61 %	0,00 %	100,00 %	1,66 %	0,00 %	2,17 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
		TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	1,61 %	0,00 %	100,00 %	1,66 %	0,00 %	2,17 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	16,76 %	0,00 %	100,00 %	17,30 %	0,00 %	0,62 %	0,00 %	0,85 %	0,00 %	80,81 %
Missione 99 Servizi per conto terzi	02	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	17,20 %	0,00 %	100,00 %	17,75 %	0,00 %	23,28 %	0,00 %	13,32 %	0,00 %	37,28 %
		TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	33,96 %	0,00 %	100,00 %	35,05 %	0,00 %	23,89 %	0,00 %	14,17 %	0,00 %	39,24 %



REGIONE ABRUZZO

Piano degli indicatori di bilancio

(*) 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 del 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). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.