

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	0,24%	0,00%	100,00%	0,39%	0,00%	0,40%	0,00%	0,14%	0,00%	34,11%
08	Statistica e sistemi informativi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,14%	0,00%	100,00%
11	Altri servizi generali	1,46%	0,00%	78,42%	1,77%	0,00%	1,83%	0,00%	1,09%	0,00%	76,50%
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		1,71%	0,00%	81,74%	2,16%	0,00%	2,23%	0,00%	1,37%	0,00%	73,12%
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio											
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	71,59%	0,00%	66,30%	58,52%	0,00%	60,38%	0,00%	64,20%	0,00%	85,67%
06	Servizi ausiliari all'istruzione	20,48%	0,00%	78,94%	29,44%	0,00%	27,21%	0,00%	29,28%	0,00%	81,25%
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		92,06%	0,00%	69,71%	87,97%	0,00%	87,59%	0,00%	93,48%	0,00%	84,20%
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti											
01	Fondi di riserva	0,27%	0,00%	882,08%	0,24%	0,00%	0,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti		0,27%	0,00%	882,08%	0,24%	0,00%	0,25%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi											
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	5,96%	0,00%	93,53%	9,63%	0,00%	9,94%	0,00%	5,15%	0,00%	85,60%
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi		5,96%	0,00%	93,53%	9,63%	0,00%	9,94%	0,00%	5,15%	0,00%	85,60%

(*) 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.