

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 18/12/2025

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	0,31%	0,00%	100,00%	0,40%	0,00%	0,40%	0,00%	0,27%	0,00%	77,06%	
08 Statistica e sistemi informativi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,41%	0,00%	83,84%	
11 Altri servizi generali	2,27%	0,00%	100,00%	2,88%	0,00%	2,88%	0,00%	1,50%	0,00%	97,26%	
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	2,59%	0,00%	100,00%	3,27%	0,00%	3,27%	0,00%	2,18%	0,00%	91,62%	
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio											
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	50,09%	0,00%	93,55%	57,05%	0,00%	57,05%	0,00%	52,01%	0,00%	82,63%	
06 Servizi ausiliari all'istruzione	38,70%	0,00%	100,00%	28,77%	0,00%	28,77%	0,00%	39,69%	100,00%	90,19%	
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	88,79%	0,00%	96,59%	85,82%	0,00%	85,82%	0,00%	91,69%	100,00%	85,72%	
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi											
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	8,62%	0,00%	100,00%	10,91%	0,00%	10,91%	0,00%	6,13%	0,00%	99,97%	
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	8,62%	0,00%	100,00%	10,91%	0,00%	10,91%	0,00%	6,13%	0,00%	99,97%	

(*) 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.