

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO DEGLI ORGANISMI E DEGLI ENTI STRUMENTALI DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUT.**  
**BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2023, 2024 E 2025, 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 2023, 2024 E 2025 (dati percentuali)								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)		
	ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025		INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: MEDIA (IMPEGNI + FPV) / MEDIA (TOTALE IMPEGNI + TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA 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	0,07%	0,00%	74,15%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,22%	0,00%	79,16%
08 Statistica e sistemi informativi	0,96%	0,00%	72,00%	0,86%	0,00%	0,86%	0,00%	0,00%	0,76%	0,00%	79,65%
11 Altri servizi generali	1,15%	0,00%	87,13%	0,52%	0,00%	0,52%	0,00%	0,00%	1,05%	0,00%	87,91%
<b>TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>2,17%</b>	<b>0,00%</b>	<b>79,36%</b>	<b>1,40%</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,40%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,03%</b>	<b>0,00%</b>	<b>83,58%</b>
<b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>											
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	80,83%	0,00%	82,86%	78,49%	0,00%	78,49%	0,00%	0,00%	78,91%	0,00%	85,34%
06 Servizi ausiliari all'istruzione	3,68%	0,00%	65,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,38%	0,00%	87,43%
<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>84,51%</b>	<b>0,00%</b>	<b>81,91%</b>	<b>78,49%</b>	<b>0,00%</b>	<b>78,49%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>87,29%</b>	<b>0,00%</b>	<b>85,54%</b>
<b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>											
01 Fondi di riserva	0,29%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,29%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</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	13,04%	0,00%	78,88%	20,12%	0,00%	20,12%	0,00%	0,00%	10,68%	0,00%	99,71%
<b>TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi</b>	<b>13,04%</b>	<b>0,00%</b>	<b>78,88%</b>	<b>20,12%</b>	<b>0,00%</b>	<b>20,12%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>10,68%</b>	<b>0,00%</b>	<b>99,71%</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.