

**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 12.04.2024**

**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				
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione											
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,20%	0,00%	100,00%	0,19%	0,00%	0,19%	0,00%	0,08%	0,00%	63,70%
08	Statistica e sistemi informativi	0,98%	0,00%	65,48%	1,89%	0,00%	1,89%	0,00%	0,53%	0,00%	77,77%
11	Altri servizi generali	1,20%	0,00%	71,88%	2,29%	0,00%	2,29%	0,00%	0,89%	0,00%	92,68%
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		2,38%	0,00%	70,68%	4,36%	0,00%	4,36%	0,00%	1,49%	0,00%	85,24%
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio											
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	79,72%	0,00%	69,67%	73,63%	0,00%	73,63%	0,00%	83,56%	0,00%	83,92%
06	Servizi ausiliari all'istruzione	4,36%	0,00%	70,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	7,05%	0,00%	88,35%
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		84,08%	0,00%	69,72%	73,63%	0,00%	73,63%	0,00%	90,62%	0,00%	84,27%
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti											
01	Fondi di riserva	0,20%	0,00%	1500,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti		0,20%	0,00%	1500,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi											
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13,34%	0,00%	82,13%	22,01%	0,00%	22,01%	0,00%	7,89%	0,00%	99,53%
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi		13,34%	0,00%	82,13%	22,01%	0,00%	22,01%	0,00%	7,89%	0,00%	99,53%

(*) 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.