

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
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) (*) (dati percentuali)			
		ESERCIZIO 2026			ESERCIZIO 2027			ESERCIZIO 2028			
		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	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	48,23%	0,00%	100,00%	48,91%	0,00%	48,94%	0,00%	52,07%	0,22%	86,76%
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	20,45%	0,00%	100,00%	21,09%	0,00%	20,85%	0,00%	22,35%	0,00%	73,30%
06	UFFICIO TECNICO	7,16%	0,00%	100,00%	5,68%	0,00%	5,62%	0,00%	7,24%	99,78%	43,92%
10	RISORSE UMANE	0,45%	0,00%	100,00%	0,43%	0,00%	0,31%	0,00%	0,30%	0,00%	49,33%
TOTALE MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		76,29%	0,00%	100,00%	76,11%	0,00%	75,72%	0,00%	81,98%	100,00%	79,33%
MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI											
01	FONDO DI RISERVA	1,49%	0,00%	127,52%	1,41%	0,00%	1,62%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,05%	0,00%	100,00%	0,05%	0,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03	ALTRI FONDI	0,89%	0,00%	100,00%	0,85%	0,00%	1,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI		2,44%	0,00%	116,89%	2,31%	0,00%	2,70%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI											
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	21,27%	0,00%	100,00%	21,57%	0,00%	21,59%	0,00%	18,02%	0,00%	62,75%
TOTALE MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI		21,27%	0,00%	100,00%	21,57%	0,00%	21,59%	0,00%	18,02%	0,00%	62,75%

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