



CONSIGLIO REGIONALE DELLA SARDEGNA
QUINDICESIMA LEGISLATURA

Cagliari,

PROT. /S.C.

ONOREVOLE PRESIDENTE
DELLA TERZA COMMISSIONE
S E D E

OGGETTO: Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017-2019, di cui all'art 18 bis del D.Lgs. n. 118/2011, approvato con la Delib. G.R. n. 50/12 del 7.11.2017. Sostituzione allegati per riallineamento dati ai fini del caricamento su BDAP. (Rel. 70)

L'atto in oggetto è trasmesso per competenza alla Commissione presieduta dalle S.V. Onorevole.

IL PRESIDENTE

Gianfranco Ganga



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

PRESIDENZA
PRESIDENZA

Rel. III

REL 70

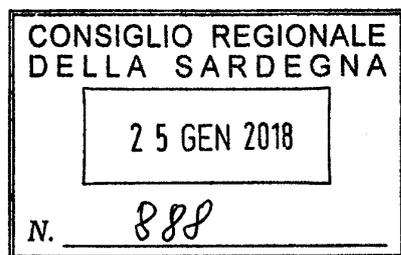
Il Presidente

- > Al Presidente del Consiglio Regionale
- > e p.c. All'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e Assetto del Territorio

Oggetto: Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017-2019, di cui all'art. 18 bis del D.Lgs. n. 118/2011, approvato con la Delib.G.R. n. 50/12 del 7.11.2017. Sostituzione allegati per riallineamento dati ai fini del caricamento su BDAP.

Si trasmette in allegato, ai sensi del punto 4.1, lett. e), dell'Allegato 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, la deliberazione n. 3/28, relativa all'argomento in oggetto, adottata dalla Giunta regionale nella seduta del 23 gennaio 2018.

Il Presidente
Francesco Pigliaru



Resp. Segreteria di Giunta

L. Veramessa

S.C.

2018

2018

Firmato digitalmente da

**FRANCESCO
PIGLIARU**



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Presenze seduta Giunta Regionale del 23 gennaio 2018.

Presiede:

Francesco Pigliaru

Sono presenti gli Assessori:

Affari generali, personale e riforma della regione

Filippo Spanu

Programmazione, bilancio, credito e assetto del territorio

Raffaele Paci

Enti locali, finanze ed urbanistica

Cristiano Erriu

Difesa dell'ambiente

Donatella Emma Ignazia Spano in videoconferenza

Agricoltura e riforma agro-pastorale

Pier Luigi Caria

Turismo, artigianato e commercio

Barbara Argiolas

Lavori pubblici

Edoardo Balzarini

Industria

Maria Grazia Piras

Lavoro, formazione professionale, cooperazione e sicurezza sociale

Virginia Mura

Pubblica istruzione, beni culturali, informazione, spettacolo e sport

Giuseppe Dessena

Igiene e sanità e assistenza sociale

Luigi Benedetto Arru

Trasporti

Carlo Careddu

Assiste il Direttore generale

Alessandro De Martini

Si assenta:

L'Assessore Pier Luigi Caria dalla deliberazione n. 1 alla deliberazione n. 24.



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

DELIBERAZIONE N. 3/28 DEL 23.01.2018

Oggetto: Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017-2019, di cui all'art. 18 bis del D.Lgs. n. 118/2011, approvato con la Delib.G.R. n. 50/12 del 7.11.2017. Sostituzione allegati per riallineamento dati ai fini del caricamento su BDAP.

L'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e Assetto del Territorio, con riferimento alla deliberazione n. 50/12 del 7.11.2017 di "Modifica del Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017-2019 di cui all'art. 18 bis del D.Lgs. n. 118/2011", fa presente alla Giunta che ai fini del caricamento dei dati del Piano degli indicatori di bilancio 2017-2019 nella Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP) occorre utilizzare uno specifico tracciato informatico e che detto tracciato ha necessitato di una serie di adeguamenti tecnici per affinare la precisione dei dati esposti. In particolare, i dati percentuali devono essere rappresentati su una scala da zero a uno, e necessitano di regole di approssimazione dei valori numerici che diano una rappresentazione più precisa possibile dei valori di bilancio, anche in coerenza con le regole contenute nell'Allegato tecnico di trasmissione, di cui all'articolo 5 del Decreto Ministeriale del 2016, nella versione rilasciata in data 14 dicembre 2017.

I suddetti adeguamenti rendono necessario allineare temporalmente i dati ufficiali del Piano degli indicatori di bilancio con i tracciati informatici da caricare su BDAP, mediante la sostituzione degli allegati alla citata deliberazione con gli allegati alla presente, in quanto entrambi devono essere riferiti ad un'unica data di estrapolazione dal sistema informativo al fine di garantire la coerenza dei dati.

L'Assessore della Programmazione fa inoltre presente che il Piano degli indicatori allegato alla presente deliberazione tiene altresì conto delle modifiche intervenute nel corso dell'anno nel Piano dei conti finanziario, dell'allineamento temporale tra i prospetti e dell'aggiornamento dei dati ISTAT.

La Giunta regionale, udita e condivisa la proposta dell'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e Assetto del Territorio, constatato che il Direttore generale dei Servizi Finanziari ha espresso il parere favorevole di legittimità sulla proposta in esame

DELIBERA



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

DELIBERAZIONE N. 3/28
DEL 23.01.2018

- di sostituire gli allegati alla deliberazione n. 50/12 del 7.11.2017 di "Modifica del Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017-2019", con i seguenti allegati alla presente deliberazione:
 - 1-a Indicatori sintetici;
 - 1-b Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione;
 - 1-c Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento;
- di disporre la trasmissione al Consiglio regionale del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017-2019 " allegato alla presente deliberazione;
- di disporre la pubblicazione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017-2019", allegato alla presente deliberazione, sul sito internet istituzionale della Regione nella sezione "Amministrazione Trasparente", in sostituzione delle precedenti versioni, e il caricamento del Piano degli indicatori su BDAP.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Direttore Generale

Alessandro De Martini

Il Presidente

Francesco Pigliaru



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a
 Allegato alla Delib.G.R. n. 3/28 del 23.1.2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)									
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13			
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	
1	Rigidità strutturale di bilancio										
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti (*)	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità del DL 35/2013)	14,31%	9,44%	9,08%	0,00%	0,00%	0,00%	14,31%	9,44%	9,08%
2	Entrate correnti										
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	99,31%	99,93%	102,01%						
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	96,06%								
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	92,52%	93,10%	95,03%						



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)												
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13						
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019				
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	90,26%											
3 Spese di personale														
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U. 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	4,02%	4,11%	4,17%	0,11%	0,11%	0,11%	3,91%	4,01%	4,06%			
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)												



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)									
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13			
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	
3.3	<p>Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile</p> <p>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</p>	<p>Stanziameti di competenza (pdc U. 1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U. 1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/ Lavoro interinale") / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1[1.1 Incidenza spese rigide]</p>	5,13%	3,82%	2,12%	51,57%	6,75%	0,98%	4,52%	3,58%	2,13%
3.4	<p>Spesa di personale procapite</p> <p>(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</p>	<p>Stanziameti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)</p>	161,09	161,47	161,20	2,10	2,10	2,10	158,99	159,37	159,10
4	Esternalizzazione dei servizi										
4.1	<p>Indicatore di esternalizzazione dei servizi</p>	<p>Stanziameti di competenza (pdc U. 1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV</p>	5,61%	5,38%	5,20%	0,00%	0,00%	0,00%	5,61%	5,38%	5,20%
5	Interessi passivi										



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)									
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13			
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanzamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,69%	0,89%	0,92%	0,00%	0,00%	0,00%	0,69%	0,89%	0,92%
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U. 1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U. 1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,22%	0,17%	0,17%	0,00%	0,00%	0,00%	0,22%	0,17%	0,17%
6 Investimenti											
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	15,89%	12,89%	11,54%	5,67%	5,95%	6,30%	22,82%	18,71%	17,34%
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	62,46	55,96	49,06	0,72	0,00	0,00	61,74	55,96	49,06



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)								
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13		
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	757,38	557,84	515,55	117,34	129,03	148,66	640,04	428,81	366,88
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	819,84	613,80	564,61	118,06	129,03	148,66	701,78	484,77	415,94
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	31,00%	41,88%	17,68%	2.182,30%	1.913,96%	1.482,29%	316,26%	473,94%	555,98%
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie		0,71%	0,75%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,71%	0,75%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)										
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13				
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019		
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)		40,59%	14,78%	17,75%	281,90%	70,32%	67,40%	47,42%	18,72%	24,09%
7	Debiti non finanziari											
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanzamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")		63,18%	0,00%	0,00%	23,95%	0,00%	0,00%	63,47%	0,00%	0,00%
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanzamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]		70,84%	0,00%	0,00%	87,99%	0,00%	0,00%	57,02%	0,00%	0,00%



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)								
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13		
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
	/ stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U. 1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U. 2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U. 2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U. 2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]									
8	Debiti finanziari									
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)									
8.2	Sostenibilità debiti finanziari Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U. 1.07.06.04.000)]+ Titolo 4 della spesa - (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche +	5,13%	5,55%	5,10%	0,00%	0,00%	0,00%	5,13%	5,55%	5,10%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)								
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13		
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E. 4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E. 4.03.04.00.000)) / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate									
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)								
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente(5)									
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	0,00%	0,00%	0,00%					
9.2	Incidenza quota libera in c/ capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00%	0,00%	0,00%					
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	303,53%	303,53%	303,53%					
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/ Avanzo di amministrazione presunto (9)	295,96%	295,96%	295,96%					
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente									



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)									
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13			
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	38,53%	2,87%	2,87%						
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)									
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	5,92%	0,44%	0,45%						
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto/Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto	35,66%	0,00%	0,00%						
11	Fondo pluriennale vincolato										
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	91,79%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	91,79%	100,00%	0,00%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)								
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13		
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
12	Partite di giro e conto terzi									
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	2,13%	2,13%	2,18%						
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita (al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	2,35%	2,39%	2,43%	0,00%	0,00%	0,00%	2,35%	2,39%	2,43%

(*) Al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011 e il disavanzo da debito autorizzato e non contratto.



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori sintetici

Allegato n. 1-a

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)								
		TOTALE MISSIONI			SOLO PER LA MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE			TUTTE LE SPESE AL NETTO DELLA MISSIONE 13		
		2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
<p>(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non hanno partecipato alla sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.</p> <p>(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.</p> <p>(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.</p> <p>(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).</p> <p>(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).</p> <p>(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).</p> <p>(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.</p>										



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

Allegato alla Delib.G.R. n. 3/28 del 23.1.2018

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2018 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	7,44%	8,30%	8,16%	7,69%	62,19%	83,36%
10102	Tipologia 102: TRIBUTI DESTINATI AL FINANZIAMENTO DELLA SANITÀ	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10103	Tipologia 103: TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE AUTONOMIE SPECIALI	64,73%	72,59%	69,68%	71,19%	93,34%	94,81%
10104	Tipologia 104: COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0,00%	0,00%	0,00%	1,91%	0,00%	99,74%
10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10000	TOTALE TITOLO 1: ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	72,17%	80,89%	77,84%	80,79%	89,60%	93,84%
TITOLO 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	2,92%	2,49%	2,21%	3,02%	51,90%	73,68%
20102	Tipologia 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	100,00%
20104	Tipologia 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
20105	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	1,09%	1,03%	0,86%	0,97%	47,47%	54,74%
20000	TOTALE TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI	4,02%	3,52%	3,07%	4,00%	50,57%	69,13%



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2018 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 3:	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	0,03%	0,04%	0,04%	0,06%	80,85%	88,97%
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITÀ E DEGLI ILLECITI	0,03%	0,02%	0,02%	0,04%	76,35%	78,26%
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	82,51%	15,67%
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,58%	0,59%	0,57%	1,42%	113,92%	65,11%
30000	TOTALE TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,75%	0,65%	0,63%	1,55%	110,19%	65,00%
TITOLO 4:	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40100	Tipologia 100: TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	11,41%	6,75%	10,34%	8,15%	20,17%	14,18%
40300	Tipologia 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,05%	0,06%	0,05%	0,07%	63,63%	70,56%
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,14%	0,16%	0,15%	0,04%	99,96%	99,96%
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00%	0,00%	0,00%	0,15%	5,39%	62,53%
40000	TOTALE TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE	11,60%	6,96%	10,55%	8,41%	20,72%	15,93%



Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2018 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 5:	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE						
50100	Tipologia 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50200	Tipologia 200: RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
50300	Tipologia 300: RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,08%	0,08%	0,08%	0,04%	100,00%	100,00%
50400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	1,69%	1,88%	1,84%	1,11%	100,00%	100,00%
50000	TOTALE TITOLO 5: ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	1,77%	1,97%	1,92%	1,15%	100,00%	100,00%
TITOLO 6:	ACCENSIONE PRESTITI						
60100	Tipologia 100: EMISSIONE DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60200	Tipologia 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	5,79%	1,75%	1,90%	2,56%	100,00%	100,00%
60400	Tipologia 400: ALTRE FORME DI INDEBITAMENTO	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60000	TOTALE TITOLO 6: ACCENSIONE PRESTITI	5,79%	1,75%	1,90%	2,56%	100,00%	100,00%
TITOLO 7:	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
70000	TOTALE TITOLO 7: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Allegato n. 1-b

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2018 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019 Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1,64%	1,82%	1,78%	1,53%	99,54%	99,99%
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	1.052,98%	64,26%
90000	TOTALE TITOLO 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1,64%	1,82%	1,78%	1,53%	99,85%	99,84%
	TOTALE ENTRATE	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	74,91%	86,17%

(*) 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. I valori sono al netto del relativo FPV.



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

Allegato alla Delib.G.R. n. 3/28 del 23.1.2018

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media 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				
Missioni 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,96%	0,00%	95,65%	1,08%	0,00%	1,06%	0,00%	1,00%	0,00%	94,61%
	02	SEGRETERIA GENERALE	0,08%	0,00%	100,00%	0,09%	0,00%	0,09%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	4,51%	0,02%	47,35%	4,95%	0,00%	4,77%	0,00%	1,63%	0,00%	87,15%
	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0,04%	0,00%	58,24%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	0,03%	0,00%	58,67%
	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,21%	0,00%	85,14%	0,24%	0,00%	0,20%	0,00%	0,14%	0,00%	80,22%
	06	UFFICIO TECNICO	0,00%	0,00%	71,28%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	98,79%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		2017			2018		2019		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/ 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	07 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	0,05%	0,00%	80,44%	0,05%	0,00%	0,07%	0,00%	0,04%	0,00%	77,42%
	08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,19%	0,00%	68,24%	0,20%	0,00%	0,18%	0,00%	0,10%	0,00%	62,34%
	09 ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,03%	0,00%	86,41%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	27,84%
	10 RISORSE UMANE	1,12%	0,01%	94,34%	1,27%	0,00%	1,24%	0,00%	3,28%	0,00%	97,61%
	11 ALTRI SERVIZI GENERALI	0,24%	0,00%	81,91%	0,26%	0,00%	0,26%	0,00%	0,12%	0,00%	67,31%
	12 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	3,24%	0,06%	67,81%	2,72%	0,00%	4,24%	0,00%	0,67%	0,00%	46,41%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		2017			2018		2019		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			
	TOTALE Missione 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10,67%	0,09%	65,52%	10,96%	0,00%	12,20%	0,00%	7,02%	0,00%	87,02%
Missione 02 - GIUSTIZIA	01 UFFICI GIUDIZIARI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA GIUSTIZIA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 02 - GIUSTIZIA								0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	0,05%	0,00%	43,99%	0,04%	0,00%	0,03%	0,00%	0,04%	0,00%	75,69%
	02 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00%	0,00%	11,77%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	69,12%



REGIONE AUTONOMA DE SARDEGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media Totale FPV	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (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 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ORDINE PUBBLICO E LA SICUREZZA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
	TOTALE Missione 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		0,05%	0,00%	40,48%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,06%	0,00%	74,23%
Missione 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,19%	0,00%	27,79%	0,21%	0,00%	0,21%	0,00%	0,27%	0,00%	69,83%
	02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,13%	0,00%	33,96%	0,06%	0,00%	0,04%	0,00%	0,05%	0,00%	21,66%
	03	EDILIZIA SCOLASTICA	0,14%	0,00%	90,27%	0,11%	0,00%	0,07%	0,00%	0,23%	0,00%	45,81%
	04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,69%	19,83%	34,78%	0,78%	0,00%	0,72%	0,00%	1,03%	0,00%	58,33%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			2017			2018		2019		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 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0,13%	0,00%	24,67%	0,14%	0,00%	0,14%	0,00%	0,12%	0,00%	25,84%
	07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,05%	0,00%	18,41%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	0,06%	0,00%	40,62%
	08	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER ISTRUZIONE E IL DIRITTO ALLO STUDIO	0,41%	0,00%	41,13%	0,12%	0,00%	0,03%	0,00%	1,28%	0,00%	24,27%
	TOTALE Missione 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		1,93%	19,83%	39,26%	1,48%	0,00%	1,27%	0,00%	3,03%	0,00%	40,85%
Missione 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,10%	0,00%	42,20%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,05%	0,00%	79,55%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,70%	0,00%	42,77%	0,62%	0,00%	0,58%	0,00%	0,74%	0,00%	70,34%
	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	0,03%	0,00%	13,38%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,15%	0,00%	45,97%
	TOTALE Missione 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI		0,83%	0,00%	39,32%	0,66%	0,00%	0,62%	0,00%	0,93%	0,00%	66,38%
Missione 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,09%	0,00%	37,76%	0,08%	0,00%	0,08%	0,00%	0,15%	0,00%	45,29%
	02	GIOVANI	0,01%	0,00%	32,43%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	17,73%
	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I GIOVANI, LO SPORT E IL TEMPO LIBERO	0,00%	0,00%	64,59%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,09%	0,00%	52,31%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		2017			2018		2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media 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			
	TOTALE Missione 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,09%	0,00%	43,84%	0,09%	0,00%	0,09%	0,00%	0,25%	0,00%	47,44%
Missione 07 - TURISMO	01 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,34%	0,00%	28,42%	0,40%	0,00%	0,37%	0,00%	0,42%	0,00%	37,33%
	02 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%	96,51%
	TOTALE Missione 07 - TURISMO	0,34%	0,00%	28,56%	0,40%	0,00%	0,37%	0,00%	0,48%	0,00%	41,33%
Missione 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	01 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,19%	0,00%	38,03%	0,34%	0,00%	0,45%	0,00%	0,37%	0,00%	60,09%
	02 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIAECONOMICO-POPOLARE	0,58%	0,00%	50,54%	0,35%	0,00%	0,27%	0,00%	0,64%	0,00%	81,54%
	03 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,04%	0,00%	6,21%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,21%	0,00%	47,24%



REGIONE AUTONOMA DE SARDEGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		2017			2018		2019		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/ 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			
TOTALE Missione 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA		0,81%	0,00%	40,75%	0,69%	0,00%	0,72%	0,00%	1,22%	0,00%	68,95%
Missione 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	01 DIFESA DEL SUOLO	1,00%	8,64%	45,54%	1,00%	0,00%	0,83%	0,00%	0,54%	0,00%	41,28%
	02 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	3,09%	0,00%	40,12%	3,41%	0,00%	3,22%	0,00%	3,41%	0,00%	51,02%
	03 RIFIUTI	0,70%	3,34%	28,82%	0,46%	0,00%	0,18%	0,00%	0,24%	0,00%	21,68%
	04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	1,01%	9,60%	43,96%	0,97%	0,00%	1,29%	0,00%	1,14%	0,00%	73,72%
	05 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	1,06%	0,00%	73,35%	1,39%	0,00%	1,17%	0,00%	0,38%	0,00%	66,08%



REGIONE AUTONOMA DE SARDEGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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 Missioni/ 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 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,02%	0,00%	47,80%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	37,87%
	07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00%	0,00%	57,42%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	25,01%
	08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,03%	0,00%	53,62%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	48,10%
	09	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E L'AMBIENTE	1,44%	0,00%	26,73%	0,60%	0,00%	0,13%	0,00%	1,39%	0,00%	40,27%
	TOTALE Missione 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		8,34%	21,58%	40,73%	7,88%	0,00%	6,83%	0,00%	7,14%	0,00%	50,24%
Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,64%	0,00%	60,04%	0,65%	0,00%	0,65%	0,00%	0,72%	0,00%	62,68%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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/ 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 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	2,59%	0,00%	73,92%	2,80%	0,00%	2,48%	0,00%	3,01%	0,00%	81,59%
	03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,27%	0,00%	72,51%	0,31%	0,00%	0,32%	0,00%	0,28%	0,00%	64,36%
	04	ALTRE MODALITÀ DI TRASPORTO	0,60%	0,00%	84,66%	0,67%	0,00%	0,66%	0,00%	0,58%	0,00%	33,14%
	05	VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI	0,67%	0,00%	56,61%	0,43%	0,00%	0,49%	0,00%	0,60%	0,00%	83,30%
	06	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E IL DIRITTO ALLA MOBILITÀ	2,07%	1,90%	38,80%	1,83%	0,00%	2,42%	0,00%	1,03%	0,00%	55,43%
	TOTALE Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ		6,84%	1,90%	62,42%	6,70%	0,00%	7,02%	0,00%	6,23%	0,00%	67,34%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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/ 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 11 - SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,20%	0,00%	45,56%	0,09%	0,00%	0,09%	0,00%	0,07%	0,00%	51,37%
	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	0,06%	0,49%	40,63%	0,04%	0,00%	0,04%	0,00%	0,14%	0,00%	67,53%
	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL SOCCORSO E LA PROTEZIONE CIVILE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 11 - SOCCORSO CIVILE		0,26%	0,50%	44,32%	0,13%	0,00%	0,13%	0,00%	0,21%	0,00%	60,22%
Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00%	0,00%	11,13%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%	0,00%	10,09%
	02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	2,16%	0,00%	77,24%	2,30%	0,00%	2,28%	0,00%	2,45%	0,00%	83,13%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00%	0,00%	41,76%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	18,75%
	04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,55%	0,00%	61,47%	0,42%	0,00%	0,41%	0,00%	0,43%	0,00%	45,34%
	05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,01%	0,00%	41,76%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,02%	0,00%	72,30%
	06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,02%	0,00%	39,19%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	74,24%
	07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,42%	0,00%	57,03%	0,41%	0,00%	0,40%	0,00%	0,47%	0,00%	62,10%
	08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,01%	0,00%	63,83%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,02%	0,00%	77,43%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	10	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I DIRITTI SOCIALI E LA FAMIGLIA	0,25%	0,00%	92,63%	0,20%	0,00%	0,05%	0,00%	0,20%	0,00%	24,73%
	TOTALE Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		3,43%	0,00%	72,00%	3,37%	0,00%	3,17%	0,00%	3,81%	0,00%	69,99%
Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	31,71%	0,00%	91,89%	36,30%	0,00%	36,19%	0,00%	36,95%	0,00%	94,40%
	02	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI	0,45%	0,00%	92,06%	0,54%	0,00%	0,45%	0,00%	1,05%	0,00%	53,83%
	03	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO D	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		2017			2018		2019		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 13 - TUTELA DELLA SALUTE	04 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	1,35%	0,00%	98,38%	2,34%	0,00%	5,02%	0,00%	2,19%	0,00%	99,41%
	05 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	0,49%	0,00%	56,61%	1,78%	0,00%	0,80%	0,00%	0,33%	0,00%	41,31%
	06 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,16%	0,00%	49,04%	0,16%	0,00%	0,16%	0,00%	0,23%	0,00%	76,29%
	08 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DELLA SALUTE	1,61%	0,00%	33,84%	0,77%	0,00%	2,05%	0,00%	0,82%	0,00%	31,23%
	TOTALE Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	35,78%	0,00%	87,88%	41,89%	0,00%	44,88%	0,00%	41,37%	0,00%	91,23%



Piano degli indicatori di bilancio
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	0,43%	0,00%	32,30%	0,29%	0,00%	0,32%	0,00%	0,47%	0,00%	55,12%
	02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,03%	0,00%	42,60%	0,03%	0,00%	0,06%	0,00%	0,03%	0,00%	53,71%
	03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,64%	0,00%	30,75%	0,60%	0,00%	0,36%	0,00%	0,56%	0,00%	33,20%
	04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ	0,13%	0,00%	61,92%	0,14%	0,00%	0,14%	0,00%	0,13%	0,00%	48,76%
	05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITÀ	0,75%	0,00%	17,29%	0,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,86%	0,00%	29,07%
	TOTALE Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ		1,98%	0,00%	27,28%	1,58%	0,00%	0,88%	0,00%	2,06%	0,00%	37,99%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,37%	0,00%	69,87%	0,44%	0,00%	0,43%	0,00%	0,38%	0,00%	81,24%
	02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,43%	0,00%	66,95%	0,55%	0,00%	0,26%	0,00%	0,08%	0,00%	64,09%
	03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,48%	0,00%	99,31%	0,10%	0,00%	0,10%	0,00%	0,74%	0,00%	51,11%
	04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,18%	0,00%	33,78%	0,09%	0,00%	0,05%	0,00%	0,61%	0,00%	61,25%
	TOTALE Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE		1,48%	0,00%	71,57%	1,18%	0,00%	0,84%	0,00%	1,80%	0,00%	61,18%
Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	1,77%	7,98%	39,67%	1,85%	0,00%	1,80%	0,00%	2,36%	0,00%	68,54%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
			2017			2018		2019		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 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	02	CACCIA E PESCA	0,07%	0,00%	47,16%	0,08%	0,00%	0,08%	0,00%	0,01%	0,00%	42,65%
	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA	0,04%	0,00%	51,73%	0,03%	0,00%	0,03%	0,00%	0,12%	0,00%	88,94%
	TOTALE Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		1,88%	7,98%	40,04%	1,96%	0,00%	1,91%	0,00%	2,49%	0,00%	70,24%
Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	01	FONTI ENERGETICHE	0,04%	0,00%	30,88%	0,06%	0,00%	0,04%	0,00%	0,08%	0,00%	67,49%
	02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,31%	15,55%	34,64%	0,15%	0,00%	0,06%	0,00%	0,31%	0,00%	35,18%
	TOTALE Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		0,35%	15,55%	34,14%	0,20%	0,00%	0,09%	0,00%	0,38%	0,00%	41,11%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	14,00%	32,58%	77,77%	15,48%	0,00%	13,44%	0,00%	16,35%	0,00%	84,25%
	02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LE RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI		14,00%	32,58%	77,77%	15,48%	0,00%	13,44%	0,00%	16,35%	0,00%	84,25%
Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,01%	0,00%	58,73%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	38,70%
	02	COOPERAZIONE TERRITORIALE	0,62%	0,00%	32,38%	0,56%	0,00%	0,37%	0,00%	0,45%	0,00%	41,25%
	TOTALE Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI		0,62%	0,00%	32,59%	0,57%	0,00%	0,38%	0,00%	0,46%	0,00%	41,23%



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		2017			2018		2019		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 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	01 FONDO DI RISERVA	0,05%	0,00%	14.219,49%	0,01%	0,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,01%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 ALTRI FONDI	6,95%	0,00%	13,10%	0,59%	0,00%	1,60%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	7,01%	0,00%	111,20%	0,62%	0,00%	1,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	01 QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,52%	0,00%	100,40%	0,75%	0,00%	0,75%	0,00%	0,53%	0,00%	100,00%
	02 QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	1,17%	0,00%	100,00%	1,56%	0,00%	1,14%	0,00%	2,85%	0,00%	100,00%
	TOTALE Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	1,69%	0,00%	100,12%	2,32%	0,00%	1,88%	0,00%	3,38%	0,00%	100,00%



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Allegato n. 1-c

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017, 2018 e 2019 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)			
		2017			2018		2019		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 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	TOTALE Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE								0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	01	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1,62%	0,00%	110,17%	1,81%	0,00%	1,78%	0,00%	1,58%	0,00%	91,01%
	02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		1,62%	0,00%	110,17%	1,81%	0,00%	1,78%	0,00%	1,58%	0,00%	91,01%

(*) 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 D. Lgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018 e 2019, approvato il 13/04/2017

Allegato n. 1-c

Da "presidenza.dirgen@pec.regione.sardegna.it" <presidenza.dirgen@pec.regione.sardegna.it>
A "consiglioregionale@pec.crsardegna.it" <consiglioregionale@pec.crsardegna.it>
Cc "programmazione@pec.regione.sardegna.it" <programmazione@pec.regione.sardegna.it>
Data giovedì 25 gennaio 2018 - 14:01

**RAS-Prot. N. 2018/1422 3/28 Consiglio regionale per l'esame di competenza -
Trasmissione deliberazione della Giunta regionale del 23.1.2018 concernente Piano degli
indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017-2019, di cui all'art. 18 bis del D.Lgs. n.
118/2011, approvato con la Delib.G.R. n. 50/12 del 7.11.2017. Sostituzione allegati per
riallineamento dati ai fini del caricamento su BDAP**

Allegato(i)

LETT3-28Consiglio.pdf (114 Kb)

DEL3-28.zip (450 Kb)

Segnatura.xml (3 Kb)