



PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

AGENZIA DEL LAVORO

Prot. n.

**DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE GENERALE N. 546 DI DATA 14
Maggio 2019**

O G G E T T O:

ADOZIONE DEL PIANO DEGLI INDICATORI DEL RENDICONTO
GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018, AI SENSI DEL DECRETO
LEGISLATIVO N. 118/2011 E S.M.I., ART. 18 BIS.

LA DIRIGENTE GENERALE

- vista la deliberazione n. 8 di data 18.04.2019 con la quale il Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia del Lavoro ha adottato il rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2018 conformemente alla normativa in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- vista la deliberazione n. 594 di data 03.05.2019 con la quale la Giunta Provinciale ha approvato il rendiconto generale dell'Agenzia del Lavoro per l'esercizio finanziario 2018;
- accertato che l'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni;
- preso atto che, in attuazione di detto articolo, sono stati emanati due decreti, del Ministero dell'economia e delle Finanze (decreto del 9 dicembre 2015, pubblicato nella GU n. 296 del 21-12-2015 - Suppl. Ordinario n. 68) e del Ministero dell'interno (decreto del 22 dicembre 2015), concernenti, rispettivamente, il piano degli indicatori per:
 - le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano (allegati 1 e 2) e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria (Allegati 3 e 4);
 - gli enti locali (allegati 1 e 2) e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria (Allegati 3 e 4);
- preso atto che il Piano degli indicatori, parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio degli enti, è presentato dalle Regioni e dai loro enti ed organismi strumentali entro 30 giorni dall'approvazione del rendiconto da parte della Giunta Provinciale;
- considerato che la Provincia autonoma di Trento, gli enti locali e i loro organismi e enti strumentali, adottano il piano degli indicatori a decorrere dall'esercizio 2016, riferiti al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019;
- preso atto quindi, della necessità di procedere all'approvazione del "Piano degli indicatori del rendiconto 2018", allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale del medesimo, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 4 del citato Decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze del 9 dicembre 2015, pubblicato nella GU n. 296 del 21-12-2015 - Suppl. Ordinario n. 68;

determina

1. di adottare, per quanto indicato in premessa, il "Piano degli indicatori del rendiconto 2018", allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale del medesimo, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 4 del Decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze del 9 dicembre 2015, pubblicato nella GU n. 296 del 21-12-2015 - Suppl. Ordinario n. 68.

fb

TM

La Dirigente Generale
f.to Laura Pedron

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO DEGLI ORGANISMI E DEGLI ENTI STRUMENTALI DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUT.
INDICATORI SINTETICI
RENDICONTO ESERCIZIO 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / Accertamenti primi tre titoli Entrate	0,34%
2 Entrate correnti		
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	117,68%
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	99,16%
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extra tributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,60%
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extra tributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,51%
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	96,52%
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	92,22%
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extra tributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,66%
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Comp partecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extra tributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,63%
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00%
3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00%
4 Spese di personale		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,34%
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Impegni (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) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00%
4.3 Incidenza spesa personale flessibile 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	
	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)	
	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	28,14%

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
5 Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,00%
5.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	100,00%
5.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00%
6 Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	11,65%
6.2	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)]	3,21%
6.3	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)]	0,20%
6.4	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti ("Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)]	0,00%
7 Analisi dei residui			
7.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	97,70%
7.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	100,00%
7.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00%
7.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	98,24%
7.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0,25%
7.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00%
8 Smantimento debiti non finanziari			
8.1	Smantimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	57,86%
8.2	Smantimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	85,89%
8.3	Smantimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [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.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.2.03.01.00.000) + 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)]	86,00%
8.4	Smantimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [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)] / stock residui al 1° gennaio [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)]	68,33%

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
8.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento(*)	
9 Debiti finanziari			
9.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%
9.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	0,00%
9.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 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 - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + 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)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,00%
10 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)			
10.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	2,16%
10.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00%
10.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	1,72%
10.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	96,12%
11 Disavanzo di amministrazione			
11.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
11.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
11.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	
11.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00%
12 Debiti fuori bilancio			
12.1	Debiti riconosciuti e finanziari	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziari / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00%
12.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%
12.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%
13 Fondo pluriennale vincolato			
13.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato di parte corrente e in conto capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	98,23%
14 Partite di giro e conto terzi			
14.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate	3,03%
14.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa	3,04%

- (1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli organismi e gli enti strumentali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1) dello stato patrimoniale passivo. Gli organismi e gli enti strumentali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.
- (4) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.
- (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (6) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
- (7) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) 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.
- (9) Indicatore non calcolato in quanto compreso nell'indicatore della Provincia Autonoma di Trento.

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO DEGLI ORGANISMI E DEGLI ENTI STRUMENTALI DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUT.
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E L'EFFETTIVA CAPACITA' DI RISCOSSIONE
RENDICONTO ESERCIZIO 2018**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE (valori percentuali)			PERCENTUALE DI RISCOSSIONE				
		PREVISIONI INIZIALI COMPETENZA/ TOTALE	PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA/ TOTALE	ACCERTAMENTI/ TOTALE ACCERTAMENTI	% DI RISCOSSIONE PREVISTA NELLE PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA/ TOTALE (PREVISIONI INIZIALI DI COMPETENZA + RESIDUI)	% DI RISCOSSIONE COMPLESSIVA: (RISCOSSIONI C/ COMP+ RISCOSSIONI C/ RESIDUI/ ACCERTAMENTI + RESIDUI INIZIALI)	% DI RISCOSSIONE DEI CREDITI ESIGIBILI NELL'ESERCIZIO: RISCOSSIONI C/ COMPETENZA/ ACCERTAMENTI DI COMPETENZA	% DI RISCOSSIONE DEI CREDITI ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: RISCOSSIONI C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI	
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	TIPOLOGIA 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	95,46%	93,83%	96,40%	85,93%	79,06%	73,50%	73,45%	76,74%
20000	TOTALE TITOLO 2: Trasferimenti correnti	95,46%	93,83%	96,40%	85,93%	79,06%	73,50%	73,45%	76,74%
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								
30300	TIPOLOGIA 300: Interessi attivi	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
30500	TIPOLOGIA 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,13%	0,51%	0,50%	48,39%	76,38%	74,37%	97,87%	3,08%
30000	TOTALE TITOLO 3: Entrate extratributarie	0,13%	0,51%	0,50%	48,42%	76,39%	74,37%	97,87%	3,08%
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40200	TIPOLOGIA 200: Contributi agli investimenti	0,00%	0,00%	0,00%	47,23%	63,11%	63,20%	0,00%	63,20%
40500	TIPOLOGIA 500: Altre entrate in conto capitale	0,14%	0,11%	0,15%	20,00%	17,14%	32,51%	66,48%	9,78%
40000	TOTALE TITOLO 4: Entrate in conto capitale	0,14%	0,11%	0,15%	47,08%	62,82%	62,99%	66,48%	62,98%
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50300	TIPOLOGIA 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00%	0,02%	0,03%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
50000	TOTALE TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,02%	0,03%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	TIPOLOGIA 100: Entrate per partite di giro	4,28%	5,52%	2,93%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%
90000	TOTALE TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	4,28%	5,52%	2,93%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	69,00%	70,67%	70,32%	74,34%	63,18%

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO DEGLI ORGANISMI E DEGLI ENTI STRUMENTALI DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUT.
INDICATORI ANALITICI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2018**

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)								
MISSIONI E PROGRAMMI	PREVISIONI INIZIALI		PREVISIONI DEFINITIVE		DATI DI RENDICONTO			
	INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: PREVISIONI STANZIAMENTO/ TOTALE PREVISIONI MISSIONI	DI CUI INCIDENZA FPV: PREVISIONI STANZIAMENTO FPV/ PREVISIONE FPV TOTALE	INCIDENZA MISSIONE PROGRAMMA: (IMPEGNI+FPV)/ (TOTALE IMPEGNI + TOTALE FPV)	DI CUI INCIDENZA FPV: FPV/TOTALE FPV	DI CUI INCIDENZA ECONOMIE DI SPESA: ECONOMIE DI COMPETENZA/ TOTALE ECONOMIE DI COMPETENZA	
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01	Organi istituzionali	0,34%	0,00%	0,28%	0,00%	0,31%	0,00%	0,09%
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,01%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%
08	Statistica e sistemi informativi	2,39%	0,00%	2,65%	0,00%	3,01%	0,00%	0,32%
11	Altri servizi generali	0,23%	0,00%	0,27%	0,00%	0,29%	0,00%	0,18%
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		2,96%	0,00%	3,21%	0,00%	3,61%	0,00%	0,64%
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
02	Interventi per la disabilità	8,52%	0,00%	6,13%	0,00%	6,03%	33,23%	6,76%
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,52%	0,00%	1,48%	0,00%	1,26%	0,91%	2,86%
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		10,04%	0,00%	7,61%	0,00%	7,29%	34,14%	9,63%
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	3,45%	0,00%	3,09%	0,00%	3,39%	0,78%	1,20%
02	Formazione professionale	26,90%	0,00%	24,42%	0,00%	18,07%	59,70%	65,03%
03	Sostegno all'occupazione	53,13%	0,00%	57,42%	0,00%	65,17%	5,38%	7,89%
TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		83,48%	0,00%	84,93%	0,00%	86,62%	65,86%	74,13%
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti								
01	Fondi di riserva	0,16%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,07%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	0,00%	0,42%
TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti		0,23%	0,00%	0,06%	0,00%	0,00%	0,00%	0,42%
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie								
01	Restituzioni anticipazioni di tesoreria	0,03%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,16%
TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie		0,03%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,16%
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi								
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	3,26%	0,00%	4,17%	0,00%	2,47%	0,00%	15,04%
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi		3,26%	0,00%	4,17%	0,00%	2,47%	0,00%	15,04%

**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO DEGLI ORGANISMI E DEGLI ENTI STRUMENTALI DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUT.
INDICATORI CONCERNENTI LA CAPACITA' DI PAGARE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
RENDICONTO ESERCIZIO 2018**

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONE INIZIALE: PREVISIONI INIZIALI CASSA/ (RESIDUI + PREVISIONI INIZIALI COMPETENZA - FPV)	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: CASSA/ (RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA - FPV)	CAPACITA' DI PAGAMENTO A CONSUNTIVO: (PAGAM. C/ COMPETENZA C/ PAGAMENTO C/ RESIDUI) / (IMPEGNI + RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI)	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE NELL'ESERCIZIO: PAGAM. C/ COMPETENZA / IMPEGNI	CAPACITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE ESIGIBILI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI: PAGAM. C/ RESIDUI / RESIDUI DEFINITIVI INIZIALI	
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
01	Organi istituzionali	69,11%	97,43%	97,66%	97,30%	100,00%
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	66,67%	66,67%	100,00%	100,00%	0,00%
08	Statistica e sistemi informativi	66,15%	63,63%	53,17%	38,05%	78,99%
11	Altri servizi generali	100,00%	99,36%	99,11%	99,11%	100,00%
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		68,11%	67,94%	58,52%	47,96%	79,55%
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
02	Interventi per la disabilità	94,51%	90,64%	69,00%	66,99%	79,45%
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	56,56%	64,09%	64,12%	59,37%	78,71%
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		87,51%	85,05%	67,82%	65,29%	79,20%
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	76,34%	85,28%	82,61%	79,67%	96,01%
02	Formazione professionale	72,11%	55,69%	75,78%	70,61%	87,65%
03	Sostegno all'occupazione	75,59%	80,27%	77,72%	78,32%	73,92%
TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		74,43%	73,09%	77,50%	77,00%	79,90%
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie						
01	Restituzioni anticipazioni di tesoreria	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi						
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,00%	0,00%	99,94%	99,94%	0,00%
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi		0,00%	0,00%	99,94%	99,94%	0,00%

Costituiscono parte integrante del presente atto:

- 1 ALLEGATO 4/A
- 2 ALLEGATO 4/B
- 3 ALLEGATO 4/C
- 4 ALLEGATO 4/D

La Dirigente Generale
f.to Laura Pedron