



Repubblica Italiana

Provincia Autonoma
di Trento



ISTITUTO COMPRENSIVO (Scuola Primaria / Scuola Secondaria di 1° gr.) "TAIO"
Via Degli Alpini, 17 - frazione TAIO - 38012 PREDALIA (TN) - Tel.: 0463/468193 – Fax: 0463/467616
- C. F. 92013850224

ID. 109515709

Taio, 27 giugno 2019

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE N. 40

OGGETTO: Adozione del Piano degli indicatori relativi al Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018.

Premesso 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.
- ✓ In attuazione di detto articolo, è stato emanato il decreto del 9 dicembre 2015 del Ministero dell'economia e delle Finanze concernenti il piano degli indicatori per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria.
- ✓ Il Piano degli indicatori, parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio degli enti, è presentato entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del rendiconto.
- ✓ Lo stesso deve essere divulgato anche attraverso la pubblicazione sul sito internet istituzionale nella sezione "*Trasparenza, valutazione e merito*".
- ✓ Il Piano degli indicatori riferito al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018 è allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

vista la L.P. 14 settembre 1979, n. 7 e s.m.;

visto l'articolo 18-bis del D.Lgs. 118/2011;

vista la delibera del Consiglio dell'Istituzione n. 4 di data 17/4/19 con la quale è stato approvato il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018, integrato dal visto di efficacia con deliberazione della Giunta provinciale n. 852 di data 07.06.2019;

considerato che le Istituzioni scolastiche e formative provinciali, adottano il piano degli indicatori a decorrere dall'esercizio 2018, riferiti al rendiconto della gestione 2018 e al bilancio di previsione 2019-2021;

preso atto quindi, della necessità di procedere all'adozione del "*Piano degli indicatori di bilancio – Rendiconto esercizio 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 il Piano degli indicatori del Rendiconto della gestione 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;
2. di dare atto che il "*Piano degli Indicatori di bilancio – Rendiconto esercizio 2018*" sarà pubblicato nella sezione "*Amministrazione trasparente*" del sito internet istituzionale.



La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Roberta Gambaro

Roberta Gambaro

**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	0,29%
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	144,81%
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	104,08%
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (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 iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,00%
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (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 definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,00%
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	162,86%
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	88,80%
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" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,00%
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" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,00%
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatória 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)	0,30%
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	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 <i>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)</i>	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)	17501,74%

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"	0,00%
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	9,67%
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)	15,22%
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)	0,00%
6.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - 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	99,46%
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 titoli 1, 2, 3 al 31 dicembre	100,00%
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	100,00%
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 Smaltimento debiti non finanziari		
8.1 Smaltimento 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")	79,73%
8.2 Smaltimento 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")	91,16%
8.3 Smaltimento 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.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni 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.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00%
8.4 Smaltimento 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.2.04.16.00.000 + 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)]	0,00%

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)	0,00
9	Debiti finanziari	
9.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	0,00%
9.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	0,00%
9.3	Sostenibilità debiti finanziari	0,00%
10	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	
10.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	11,48%
10.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	4,39%
10.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	0,31%
10.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	83,83%
11	Disavanzo di amministrazione	
11.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	
11.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	
11.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	
11.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	0,00%
12	Debiti fuori bilancio	
12.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,00%
12.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00%
12.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	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)	0,00%
14	Partite di giro e conto terzi	
14.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	8,55%
14.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	8,69%

- (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 precedente, al netto dell'avanzo 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 del predetto allegato a).
- (6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
- (8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) 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.
- (*) Indicatore non calcolato in quanto compreso nell'indicatore della Provincia Autonoma di Trento.



Il Dirigente Scolastico
Roberto Fucini

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	COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE (valori percentuali)						PERCENTUALE DI RISCOSSIONE				
	PREVISIONI INIZIALI COMPETENZA/ TOTALE	PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA/ TOTALE	ACCERTAMENTI/ TOTALE ACCERTAMENTI	RISCOSSIONE PREVISTA NEL BILANCIO DI PREVISIONE INIZIALE: PREVISIONI INIZIALI CASSA/ INIZIALI DI COMPETENZA + RESIDUI)	RISCOSSIONE PREVISTA NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: PREVISIONI DEFINITIVE CASSA/ (PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA + RESIDUI)	RISCOSSIONE COMPLESSIVA: (RISCOSSIONI C/ COMP+ RISCOSSIONI C/ RESIDUI/ ACCERTAMENTI DEFINITIVI 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: <i>Trasferimenti correnti</i>											
20101	56,03%	62,85%	62,15%	61,69%	91,53%	78,25%	71,83%	97,45%			
20102	26,75%	22,16%	25,22%	68,17%	114,66%	98,15%	98,57%	0,00%			
20103	0,00%	0,52%	0,70%	0,00%	136,42%	100,00%	100,00%	0,00%			
20000	82,78%	85,53%	88,08%	63,41%	96,58%	83,02%	79,71%	96,95%			
TITOLO 3: <i>Entrate extratributarie</i>											
30300	0,05%	0,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			
30000	0,05%	0,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			
TITOLO 4: <i>Entrate in conto capitale</i>											
40200	6,01%	4,58%	4,39%	21,48%	56,16%	93,22%	88,60%	99,94%			
40000	6,01%	4,58%	4,39%	21,48%	56,16%	93,22%	88,60%	99,94%			
TITOLO 9: <i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>											
90100	11,16%	8,34%	6,04%	79,08%	100,00%	96,74%	96,74%	0,00%			
90200	0,00%	1,52%	1,50%	0,00%	100,01%	100,00%	100,00%	0,00%			
90000	11,16%	9,86%	7,53%	79,08%	100,00%	97,39%	97,39%	0,00%			
TOTALE ENTRATE	100,00%	100,00%	100,00%	62,64%	94,34%	84,50%	81,43%	97,33%			



Il Dirigente Scolastico
Bianca Fucini

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

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						DATI DI RENDICONTO		
	PREVISIONI INIZIALI			PREVISIONI DEFINITIVE			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
	INCIDENZA MISSIONI/ PROGRAMMI: 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)				
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione									
03		0,22%	0,00%	0,11%	0,00%	0,12%	0,00%	0,02%	
08	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2,06%	0,00%	1,63%	0,00%	1,58%	0,00%	2,15%	
11	Statistica e sistemi informativi	0,79%	0,00%	0,54%	0,00%	0,59%	0,00%	0,02%	
	Altri servizi generali								
	TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	3,07%	0,00%	2,28%	0,00%	2,29%	0,00%	2,20%	
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio									
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	58,21%	0,00%	51,55%	0,00%	50,21%	32,45%	65,91%	
06	Servizi ausiliari all'istruzione	29,04%	0,00%	37,64%	0,00%	40,33%	67,55%	8,80%	
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	87,25%	0,00%	89,19%	0,00%	90,54%	100,00%	74,72%	
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti									
01	Fondi di riserva	0,06%	0,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,54%	
	TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	0,06%	0,00%	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,54%	
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi									
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	9,61%	0,00%	8,49%	0,00%	7,17%	0,00%	22,55%	
	TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	9,61%	0,00%	8,49%	0,00%	7,17%	0,00%	22,55%	



N. Dirigente Scolastico
Bando fusca

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

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)					
	CAPACITA' DI PAGAMENTO NEL BILANCIO DI PREVISIONI INIZIALI: CASSA/ (RESIDUI + PREVISIONI INIZIALI + PREVISIONI INIZIALI COMPETENZA - FPV)	CAPACITA' DI PAGAMENTO NELLE PREVISIONI DEFINITIVE: CASSA/ (RESIDUI + PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA - FPV)	CAPACITA' DI PAGAMENTO A CONSUNTIVO: (PAGAM. C/COMPETENZA + 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						
03	100,00%	142,86%	64,56%	64,56%	0,00%	0,00%
08	97,83%	108,96%	97,51%	97,51%	0,00%	0,00%
11	44,14%	113,57%	97,44%	97,44%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	79,80%	111,74%	95,73%	95,73%	0,00%	0,00%
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio						
02	53,85%	85,89%	83,07%	83,07%	76,91%	76,91%
06	71,02%	79,42%	78,69%	74,02%	97,81%	97,81%
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	60,50%	82,95%	80,99%	79,38%	91,16%	91,16%
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti						
01	29,85%	24308,52%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	29,85%	24308,52%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi						
01	92,60%	96,89%	97,46%	100,00%	0,00%	0,00%
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	92,60%	96,89%	97,46%	100,00%	0,00%	0,00%



Il Dirigente Scolastico
Berto Janello