

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO ANNO 2024

Publicazione ai sensi dell'art. 29, comma 2, D.Lgs. n. 33/2013; degli artt. 19 e 22, D.Lgs n. 91/2011; dell'art. 18-bis, D.Lgs n.118/2011

| Categoria | Nome indicatore | Spiegazione dell'indicatore | Fase di osservazione e unità di misura | Tempo di osservazione | Valore target 2024 |
|---|--|--|---|-----------------------------------|--------------------|
| Entrate correnti | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente | Incassi / stanziamenti di cassa (%) | Rendiconto | - |
| Spesa di personale e ricorso a forme di lavoro flessibile | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente | Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo. | Previsioni di spesa/Impegno (%) | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 55,2% |
| Spesa di personale e ricorso a forme di lavoro flessibile | Incidenza della spesa per personale flessibile | Indica come l'Ente soddisfa le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | Previsioni di spesa/Impegno (%) | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 7,3% |
| Incidenza delle spese per acquisto di beni e servizi sul totale | Incidenza della spesa per acquisto di beni e servizi sul totale della spesa corrente | Valutazione dell'incidenza della spesa per acquisti di beni e servizi sul totale della spesa corrente | Previsioni di spesa/Impegno (%) | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 38,6% |
| Incidenza delle spese per locazione e per esternalizzazione servizi informatici | Incidenza della spesa di locazione della sede sul totale di spesa corrente | Valutazione dell'incidenza della spesa di locazione della sede sul totale della spesa corrente | Previsione di spesa/Impegni (%) | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 7,9% |
| Incidenza delle spese per locazione e per esternalizzazione servizi informatici | Incidenza della spesa informatica sul totale di spesa corrente | Valutazione dell'incidenza della spesa per informatica sul totale della spesa corrente | Previsione di spesa/Impegni (%) | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 3,0% |
| Incidenza delle entrate sulle spese | Incidenza delle entrate totali sulle spese totali (competenza) | Valutazione dell'incidenza delle entrate totali sulle spese in termini di competenza | Accertamenti/Impegni (%) | Rendiconto | - |
| Incidenza delle entrate sulle spese | Incidenza delle entrate totali sulle spese totali (cassa) | Valutazione dell'incidenza delle entrate totali sulle spese intertermini di cassa | incassi/pagamenti (%) | Rendiconto | - |
| Analisi dei residui | Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti | Incidenza dei residui sulla quota di impegni registrati nell'esercizio per ogni titoli di I livello di spesa | Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%) | Rendiconto | - |
| Analisi dei residui | Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente | Incidenza dei residui attivi sul totale di accertamenti registrati nell'esercizio | Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%) | Rendiconto | - |
| Smaltimento debiti | Smaltimento debiti nati nell'esercizio | Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio | Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%) | Rendiconto | - |
| Smaltimento debiti | Smaltimento debiti nati negli esercizi precedenti | Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione | Pagamenti in c/residui / Stock residui (%) | Rendiconto | - |

Bilancio di Previsione approvato con Delibera del Consiglio di Amministrazione 30 ottobre 2023, n. 11