

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO ANNO 2024

Pubblicazione 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 ricompredono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà	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 interminali 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