

Piano degli Indicatori ai sensi dell'art. 19 comma 1 D.lgs. 91/2011 - Anno 2023

Codice	Denominazione	Modalità di calcolo	Previsione (A)	Rendiconto (B)	Differenza (C=B-A)
B1	Rigidità strutturale Bilancio - Spesa del personale	Spesa del personale/Entrate correnti	77,46%	76,49%	-0,97
B2	Rigidità strutturale Bilancio - Spese di funzionamento	Spese di funzionamento/Entrate correnti	6,09%	5,74%	-0,35
B3	Capacità di autofinanziamento	Entrate da autofinanziamento/Entrate correnti	90,43%	94,54%	4,11
B4	Spesa di personale - Totale	Spesa del personale/Spesa corrente	71,84%	83,17%	11,34
B5	Spesa di personale - Trattamento accessorio	Totale trattamento accessorio ed incentivante/Spesa del personale	8,15%	8,33%	0,18
B6	Spese di funzionamento	Spese di funzionamento/Spesa corrente	5,65%	6,24%	0,59
B7	Spese informatiche	Spesa informatica/(Spesa corrente al netto fondo rischi ed oneri+Spesa in conto capitale)	3,86%	3,14%	-0,72
B8	Capacità di previsione entrate	Previsioni definitive entrate (al netto partite di giro)/Previsioni iniziali entrate (al netto partite di giro)	98,00%	109,40%	11,40
B9	Capacità di previsione spesa	Previsioni definitive spesa (al netto partite di giro)/Previsioni iniziali spesa (al netto partite di giro)	98,00%	108,34%	10,34
B10	Capacità di attuazione entrate	Totale accertamenti (al netto partite di giro)/Previsioni definitive entrate (al netto partite di giro)	98,00%	99,18%	1,18
B11	Capacità di attuazione spesa	Totale impegni (al netto partite di giro)/Previsioni definitive spesa (al netto partite di giro)	94,00%	77,31%	-16,69
B12	Smaltimento residui attivi	Residui attivi da gestione residui da riportare a fine esercizio/Residui attivi conservati a fine esercizio	14,00%	55,99%	41,99
B13	Smaltimento residui passivi	Residui passivi da gestione residui da riportare a fine esercizio/Residui passivi conservati a fine esercizio	20,00%	51,17%	31,17