

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETTE

29/11/2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
<b>1</b>	<b>Rigidita' strutturale di bilancio</b>			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	0,74	0,74	0,72
	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + stanziamenti categorie 4.03.07, 4.03.08 e 4.03.09)			
<b>2</b>	<b>Entrate correnti</b>			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	0,68	0,68	0,68
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'			
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	0,54		
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'			
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	0,01	0,01	0,01
	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'			
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	0,01		
	Media incassi nei tre esercizi precedenti (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 di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'			
<b>3</b>	<b>Spesa di personale</b>			
3.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	0,42	0,42	0,41
	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di			

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)			
		2023	2024	2025	
<b>3</b>	<b>Spesa di personale</b>				
	competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)				
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti affidenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennita' 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) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,18	0,18	0,18
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile 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)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Interessi passivi</b>				
4.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ('Entrate correnti')	0,00	0,00	0,00
4.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' /			

**Indicatori sintetici**

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

29/11/2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
<b>4</b>	<b>Interessi passivi</b>			
	passivi			
	Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
<b>4.3</b>	<b>Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi</b>			
	Stanziameti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziameti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
<b>5</b>	<b>Investimenti</b>			
<b>5.1</b>	<b>Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>			
	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,36	0,18	0,16
<b>5.2</b>	<b>Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>			
	Margine corrente di competenza / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	-0,76	-1,94	-2,25
<b>5.3</b>	<b>Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie</b>			
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	1,21	2,94	3,24
<b>5.4</b>	<b>Quota investimenti complessivi finanziati da debito</b>			
	Stanziameti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziameti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
<b>6</b>	<b>Debiti non finanziari</b>			
6.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	1,00		
	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')			
6.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	1,00		
	Stanziamiento di cassa [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)] / Stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [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)]			
<b>7</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
7.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari			
	Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente			
7.2	Sostenibilita' debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento di competenza [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 - [Entrate categoria 4.02.06 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al			

**Indicatori sintetici**

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

29/11/2022

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
<b>7</b>	<b>Debiti finanziari</b>			
	rimborso dei 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)] / Stanziamenti di competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
<b>8</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
8.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,00	
8.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,00	
8.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,06	
8.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,92	
<b>9</b>	<b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>			
9.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
9.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
9.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / (Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate + competenza Categorie 4.03.07, 4.03.08, 4.03.09)	0,00	

Indicatori sintetici  
 Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

29/11/2022

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2023	2024	2025
<b>10</b>	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>			
10.1	Utilizzo del FPV (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	0,41	0,52	0,70
<b>11</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>			
11.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,74	0,74	0,68
11.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,42	0,42	0,39

**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**

Allegato n. 3-b

Pagina 1

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

29/1/2022

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate		
		2023 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2024 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2025 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
<b>2 Trasferimenti correnti</b>							
20101	Trasferimenti correnti Amministrazioni pubbliche	0,19	0,24	0,26	0,20	1,00	0,92
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale Trasferimenti correnti	0,19	0,24	0,26	0,20	1,00	0,92

**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 capacità di riscossione**

Allegato n. 3-b

Pagina 2

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

29/1/2022

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate	
		2023 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2024 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2025 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2023 Media accertamenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023 Media riscossioni / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
<b>3 Entrate extratributarie</b>						
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30300	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,74
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	0,01	0,01	0,01	0,00	0,90
30000	<b>Totale Entrate extratributarie</b>	<b>0,01</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,83</b>

**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**

Allegato n. 3-b

Pagina 3

29/1/2022

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2023 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2024 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2025 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
<b>4 Entrate in conto capitale</b>								
40200	Contributi agli investimenti	0,11	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	
40500	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40000	Totale Entrate in conto capitale	0,11	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	

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 capacità di riscossione

Allegato n. 3-b

Pagina 4

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

29/1/2022

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione entrate		
		2023 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2024 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2025 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2023 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
<b>5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie</b>							
50100	Alienazione di attivita finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,53	0,56	0,54	0,74	1,00	0,75
50000	Totale Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,53	0,56	0,54	0,74	1,00	0,75





**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**  
**e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE

Bilancio di previsione esercizi 2023 2024 2025

29/1/2022

	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)									
	Esercizio 2023		Esercizio 2024		Esercizio 2025	Media rendiconti tre esercizi precedenti				
	Incidenza Missione/ di cui incidenza Programma: FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni FPV + residui)	Incidenza di cui incidenza Missione/ di cui incidenza Programma: FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni FPV + residui)	Incidenza di cui incidenza Missione/ di cui incidenza Programma: FPV: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni		Capacità di pagamento: Media di cui incidenza FPV: (Pagam. c/comp+ Impegni + FPV) / Media Totale FPV / (Media Impegni + residui definitivi)			
<b>05.00</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>									
05.01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,85	1,00	1,00	0,81	1,00	0,89	1,00	0,31	
	<b>Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>0,85</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,81</b>	<b>1,00</b>	<b>0,89</b>	<b>1,00</b>	<b>0,31</b>	
20.00	<b>Fondi e accantonamenti</b>									
20.01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Totale Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
99.00	<b>Servizi per conto terzi</b>									
99.01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,15	0,00	1,00	0,19	0,00	0,19	0,00	0,11	0,00
	<b>Totale Servizi per conto terzi</b>	<b>0,15</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,11</b>	<b>0,00</b>

