

## LE USCITE

- *Alla fine del mese di Giugno 2022 i fattori di rilievo riguardanti le uscite possono essere così sintetizzati:*

La **"competenza assestata"**<sup>2</sup> di 11.003,1 milioni risulta incrementata rispetto al trimestre precedente per effetto delle variazioni di bilancio apportate dalle delibere della Giunta regionale n. 378 del 6 aprile, n. 384 dell'11 aprile (L.R. 28/3/2022 n. 10, I variazione), n. 437 del 19 aprile, n. 490 del 26/4 (riaccertamento ordinario 2021), n. 525 del 16 maggio, n. 569 del 23 maggio, n. 624 del 7 giugno, n. 632 (LR 7/6/2022 N. 17, II variazione) e n. 635 del 9 giugno, n. 751 del 27 giugno 2022.

- \* La tabella evidenzia la composizione della competenza assestata:

(Valori in euro)

Mese	Competenza a bilancio	Cautele (diverse da richiesta avanzo)	Competenza assestata
31-marzo	9.886.285.250	3.369.390	9.882.915.860
variazione mensile	1.120.139.982	-75.257	1.120.215.239
30-giugno	11.006.425.231	3.294.132	11.003.131.099

- \* La **"capacità di attivazione delle risorse"**<sup>3</sup> dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto l'84% del totale delle risorse assegnate (11.003,1 milioni), con un decremento<sup>4</sup> di 1 punto percentuale rispetto a quella del trimestre precedente nonostante la registrazione di risorse attivate per 799,8 milioni. Rispetto allo stesso trimestre 2021 tale capacità risulta ridotta di 3 punti percentuali;
- \* la **"capacità d'impegno"** dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto l'83% del totale degli stanziamenti (11.003,1 milioni) con un decremento<sup>5</sup> di 2 punti percentuali rispetto a quella del trimestre precedente nonostante la registrazione di impegni per 802,2 milioni. Rispetto allo stesso trimestre 2021 tale capacità risulta ridotta di 3 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità d'impegno è pari al 68%, con un decremento di 7 punti percentuale rispetto a quella registrata nello stesso trimestre dell'anno precedente;
- \* la **"capacità di pagamento"** dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto il 47% del totale degli impegni (9.155,5 milioni), con un incremento di 22 punti percentuali rispetto a quella del trimestre precedente per effetto della registrazione di mandati per 2.281,8 milioni. Rispetto allo stesso trimestre 2021 tale capacità risulta ridotta di 2 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità di pagamento è pari al 25%, con un decremento di 2 punti percentuali rispetto a quella registrata nello stesso trimestre dell'anno precedente;
- \* la **"capacità di smaltimento dei residui passivi"** dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto il 33% del totale dei residui passivi assestati (2.989,6 milioni), con un incremento di 15 punti percentuali rispetto al trimestre precedente per effetto della registrazione di mandati per 445,7 milioni. Rispetto allo stesso trimestre dell'esercizio 2021 tale capacità risulta incrementata di 4 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità di smaltimento dei residui è pari al 36%, con un decremento di 3 punti percentuali rispetto a quella registrata nello stesso trimestre dell'anno precedente;
- \* dal punto di vista della **classificazione economica** si evidenzia che le spese correnti presentano i seguenti indici finanziari: una capacità di attivazione delle risorse del 90%, una capacità di impegno del 90%, a loro volta pagate per il 50% ed una capacità di smaltimento dei residui del 44%. Gli stanziamenti per spese in c/capitale sono stati attivati per il 54%, impegnati per il 50%, a loro volta pagati per il 13%, i residui relativi a tali spese sono stati smaltiti per il 16%. Le spese per l'incremento delle attività finanziarie sono state attivate per il 36%, impegnate per il 35%, a loro volta pagate per il 100%, i residui relativi a tali spese sono stati smaltiti per il 100%. Le spese per

<sup>2</sup> I dati finanziari si riferiscono alle varie tipologie di uscita (avanzo, pura, cronoprogramma e reimputazioni).

<sup>3</sup> Le risorse attivate comprendono le prenotazioni specifiche e gli impegni.

<sup>4</sup> Tale diminuzione è determinata da un incremento delle risorse attivate non proporzionale all'incremento degli stanziamenti.

<sup>5</sup> Tale diminuzione è determinata da un incremento degli impegni non proporzionale all'incremento degli stanziamenti.

il rimborso dei prestiti sono state attivate per il 96%, impegnate per il 96%, a loro volta pagate per il 50%.

- \* dal punto di vista della **tipologia di stanziamento** si segnalano i seguenti indici:
  - **Avanzo:** le spese finanziate da avanzo presentano una capacità di attivazione del 54%, una capacità di impegno del 53%, a loro volta pagate per il 22%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 52%.
  - **Pura:** le spese finanziate da nuove risorse presentano una capacità di attivazione dell'84%, una capacità di impegno dell'83%, a loro volta pagate per il 50%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 31%.
  - **Cronoprogramma:** le spese finanziate da FPV/E attivate con bilancio di previsione o con variazione di bilancio (escluso le reimputazioni da riaccertamento ordinario) presentano una capacità di attivazione del 99%, una capacità di impegno dell'88%, a loro volta pagate per il 24%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 73%.

Alla fine del trimestre rimangono ancora:

- \* 1.847,6 milioni da impegnare rispetto ai 11.003,1 milioni complessivamente stanziati (cioè il 17%);
  - \* 4.819,4 milioni da pagare rispetto ai 9.155,5 milioni impegnati (cioè il 53%);
  - \* 2.013,6 milioni di residui passivi da smaltire rispetto ai 2.989,6 milioni di residui passivi assestati (cioè il 67%).
- *Gli indici gestionali raggiunti nel corso del trimestre dalle strutture regionali sono i seguenti:*

Strutture	Capacità di impegno (%)			Capacità di pagamento c/competenza (%)			Capacità di pagamento c/residui (%)	
	Spese corr.	Spese c/cap.	Incr. Att. Fin.	Spese corr.	Spese c/cap.	Incr. Att. Fin.	Spese corr.	Spese c/cap.
Direzione generale della Giunta Regionale	32	84	44	31	14	100	70	100
Programmazione e bilancio	71	71	25	39	24	100	3	86
Organizzazione, personale gestione e sicurezza sedi di lavoro	80	76		39	95		54	58
Sanità, welfare e coesione sociale	92	13		54	28		47	12
Agricoltura e sviluppo rurale	35	39	0	62	75		45	6
Ambiente ed energia	33	61		44	12		83	32
Difesa del suolo e protezione civile	85	72		21	14		64	33
Mobilità, infrastrutture e trasporto pubblico locale	97	34		27	4		36	23
Urbanistica	95	91	100	37	24	100	34	42
Attività produttive	77	79		5	2		94	30
Beni, istituzioni, attività culturali e sport	35	34	100	47	2	100	99	79
Istruzione, formazione, ricerca e lavoro	50	93		28	2		66	17
Opere pubbliche	50	10		32	9		47	60
Competitività territoriale della Toscana e autorità di gestione	84	56		5	8		64	63
Sistemi informativi, infrastrutture tecnologiche e innovazione	80	56		15	28		70	15
Avvocatura regionale, affari legislativi e giuridici	81			9			39	