

LE USCITE

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

La "competenza assestata"² di 11.026,1 milioni risulta incrementata rispetto al trimestre precedente per effetto delle variazioni di bilancio apportate dalle delibere della Giunta regionale n. 843 del 25 luglio, n. 923 dell'1 agosto, 941 dell'8 agosto, n. 982 del 29 agosto e 1021 del 12 settembre 2022.

* La tabella evidenzia la composizione della competenza assestata:

(Valori in euro)

Mese	Competenza a bilancio	Cautele (diverse da richiesta avanzo)	Competenza assestata
30-giugno	11.006.425.231	3.294.132	11.003.131.099
variazione mensile	62.001.729	39.042.750	22.958.978
30-settembre	11.068.426.960	42.336.883	11.026.090.077

- * La "capacità di attivazione delle risorse"³ dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto l'87% del totale delle risorse assegnate (11.026,1 milioni), con un incremento di 3 punti percentuali rispetto a quella del trimestre precedente per effetto della registrazione di risorse attivate per 398,7 milioni. Rispetto allo stesso trimestre 2021 tale capacità risulta incrementata di 2 punti percentuali;
- * la "capacità d'impegno" dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto l'87% del totale degli stanziamenti (11.026,1 milioni) con un incremento di 4 punti percentuali rispetto a quella del trimestre precedente per effetto della registrazione di ulteriori impegni per 407 milioni. Rispetto allo stesso trimestre 2021 tale capacità risulta incrementata di 2 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità d'impegno è pari al 76%, con un decremento di 1 punto percentuale rispetto a quella registrata nello stesso trimestre dell'anno precedente;
- * la "capacità di pagamento" dall'inizio dell'esercizio ha raggiunto il 72% del totale degli impegni (9.562,5 milioni), con un incremento di 25 punti percentuali rispetto a quella del trimestre precedente per effetto della registrazione di ulteriori mandati per 2.518,6 milioni. Rispetto allo stesso trimestre 2021 tale capacità risulta incrementata di 2 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità di pagamento è pari al 46%, con un incremento 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 43% del totale dei residui passivi assestati (2.989,6 milioni), con un incremento di 10 punti percentuali rispetto al trimestre precedente per effetto della registrazione di ulteriori mandati per 302,7 milioni. Rispetto allo stesso trimestre dell'esercizio 2021 tale capacità risulta ridotta di 6 punti percentuali. Al netto dei trasferimenti correnti della sanità la capacità di smaltimento dei residui è pari al 48%, con un incremento di 5 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 92%, una capacità di impegno del 91%, a loro volta pagate per il 77% ed una capacità di smaltimento dei residui del 56%. Gli stanziamenti per spese in c/capitale sono stati attivati per il 67%, impegnati per il 64%, a loro volta pagati per il 20%, i residui relativi a tali spese sono stati smaltiti per il 23%. 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 il rimborso dei prestiti sono state attivate per il 100%, impegnate per il 100%, a loro volta pagate per il 70%.
- * dal punto di vista della **tipologia di stanziamento** si segnalano i seguenti indici:

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

³ Le risorse attivate comprendono le prenotazioni specifiche e gli impegni.

- **Avanzo:** le spese finanziate da avanzo presentano una capacità di attivazione del 54%, una capacità di impegno del 52%, a loro volta pagate per il 75%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 74%.
- **Pura:** le spese finanziate da nuove risorse presentano una capacità di attivazione dell'88%, una capacità di impegno dell'87%, a loro volta pagate per il 75%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 40%.
- **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 96%, una capacità di impegno dell'88%, a loro volta pagate per il 36%, ed una capacità di smaltimento dei residui del 79%.

Alla fine del trimestre rimangono ancora:

- * 1.463,6 milioni da impegnare rispetto ai 11.026,1 milioni complessivamente stanziati (cioè il 13%);
 - * 2.707,8 milioni da pagare rispetto ai 9.562,5 milioni impegnati (cioè il 28%);
 - * 1.710,9 milioni di residui passivi da smaltire rispetto ai 2.989,6 milioni di residui passivi assestati (cioè il 57%).
- *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	37	86	44	75	48	100	80	100
Programmazione e bilancio	72	46	25	67	43	100	4	86
Organizzazione, personale gestione e sicurezza sedi di lavoro	82	76		63	96		56	58
Sanità, welfare e coesione sociale	93	38		81	14		57	20
Agricoltura e sviluppo rurale	79	66	0	89	100		47	7
Ambiente ed energia	56	60	0	50	13		83	32
Difesa del suolo e protezione civile	93	76		49	28		87	35
Mobilità, infrastrutture e trasporto pubblico locale	94	55		59	24		61	27
Urbanistica	24	97	100	45	28	100	34	43
Attività produttive	74	81		49	8		96	37
Beni, istituzioni, attività culturali e sport	66	69	100	48	3	100	99	79
Istruzione, formazione, ricerca e lavoro	75	94		49	4		72	35
Opere pubbliche	61	10		53	17		48	60
Competitività territoriale della Toscana e autorità di gestione	83	98		20	10		80	63
Sistemi informativi, infrastrutture tecnologiche e innovazione	91	58		29	36		88	16
Avvocatura regionale, affari legislativi e giuridici	78			14			41	