

Indicatori di Obiettivo a Rendiconto

Gli Indicatori degli obiettivi delle Note Integrative rappresentano lo strumento attraverso il quale le Amministrazioni misurano i risultati auspicati (nel caso delle fasi DLB e LB) o ottenuti (nella fase del Rendiconto) nel perseguimento degli obiettivi, possibilmente in termini di servizi erogati, attività svolte e loro ricadute a favore della collettività.

Nelle pagine seguenti sono descritti lo schema DFM di modellazione del dataset, i fatti e gli attributi dimensionali di interesse presenti nello schema stesso, seguiti da informazioni di dettaglio sui campi che costituiscono il dataset esposto. I campi del dataset possono corrispondere ad attributi d'analisi (i.e. attributi descrittivi, associati a un fatto o ad un attributo dimensionale di interesse, e attributi derivati) o a misure d'analisi (i.e. misure proprie di uno degli schemi di fatto presenti nello schema e misure derivate).

Schema DFM

Lo schema DFM descrive i livelli di aggregazione gerarchica degli eventi oggetto di analisi negli schemi di fatto di riferimento.

Nella rappresentazione grafica dello schema DFM sono state adottate le seguenti convenzioni grafiche:



Schema di Fatto



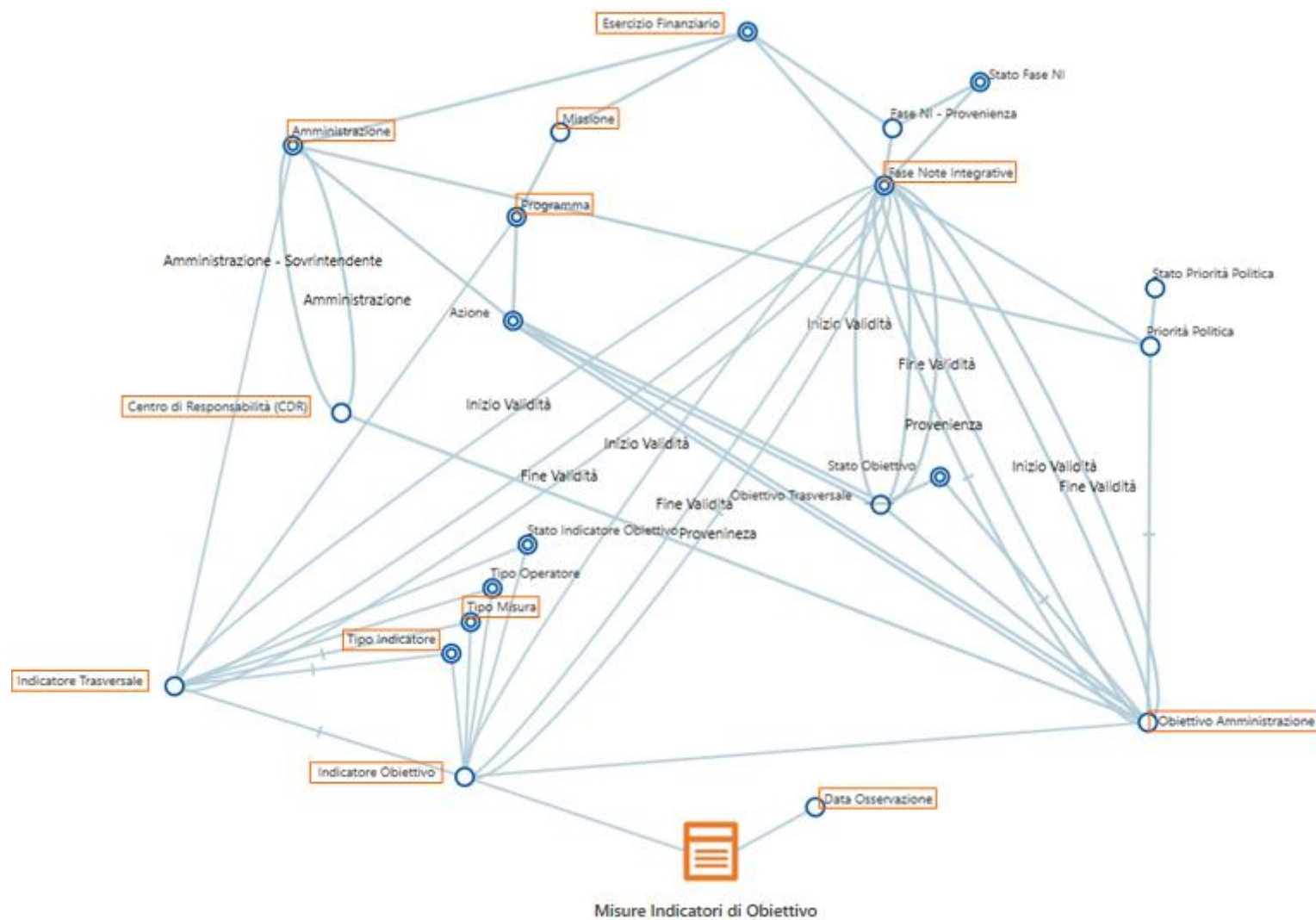
Attributo
Dimensionale



Dipendenza Funzionale
tra Attributi Dimensionali



Attributo di Interesse



Fatti

Misure Indicatori di Obiettivo

Le misure degli Indicatori di Obiettivo per la Fase delle Note Integrative danno evidenza della programmazione triennale che l'amministrazione pianifica con lo scopo di perseguire gli obiettivi definiti. A tale scopo ogni amministrazione definisce e sviluppa un sistema completo di indicatori per misurare le risorse finanziarie e umane utilizzate (gli input), le attività svolte (realizzazione fisica), i risultati ottenuti (l'output) e l'impatto (l'outcome) generato dal programma di spesa sulla collettività e sull'ambiente. I risultati ottenuti sono relativi a ciascun anno della previsione triennale.

Attributi Dimensionali

Nome	Descrizione
Amministrazione	Organo istituzionale dello Stato preposto, nel corso di un Esercizio Finanziario, all'amministrazione della spesa e/o dell'entrata.
Centro di Responsabilità (CDR)	Il Centro di responsabilità amministrativa è l'unità organizzativa di livello dirigenziale generale cui vengono assegnate le risorse finanziarie, umane e strumentali. Secondo l'art. 21, comma 2, della Legge n. 196/2009 corrispondono all'unità organizzativa di primo livello dei Ministeri, ai sensi dell'articolo 3 del Decreto Legislativo n. 300/1999.
Data Osservazione	Data di aggiornamento dei dati.
Esercizio Finanziario	Rappresenta l'intero ciclo di vita del Bilancio costituito dalle fasi di Formazione, Gestione e Consuntivo.
Fase Note Integrative	Fase del ciclo del bilancio dello Stato a cui si riferiscono i dati delle Note integrative: Disegno di Legge di Bilancio (DLB), Legge di Bilancio (LB), Rendiconto generale dello Stato.
Indicatore Obiettivo	Rappresentano lo strumento attraverso il quale le amministrazioni misurano le risorse finanziarie e umane utilizzate, le attività svolte e i risultati ottenuti nel perseguimento dell'obiettivo e l'impatto generato dal programma di spesa sulla collettività.
Indicatore Trasversale	Indicatori proposti e preimpostati sul sistema messi a disposizione degli utenti con tutte le informazioni a corredo, ad eccezione dei valori target, riferiti a taluni programmi di spesa per misurare attività comuni a tutte le amministrazioni.
Missione	Unità di classificazione del bilancio che rappresenta le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti con la spesa pubblica. Forniscono una rappresentazione politico-funzionale del bilancio, necessaria per rendere più trasparenti le grandi voci di spesa e per meglio comunicare le grandi direttrici di azione. Le missioni possono essere attribuite ad un singolo ministero o a più ministeri. Il bilancio viene presentato in base alle missioni a partire dal 2008.
Obiettivo Amministrazione	Sono intesi come risultati che le amministrazioni intendono conseguire, in riferimento a ciascun programma di spesa e formulati con riferimento alle azioni e i relativi indicatori di risultato in termini di livello dei servizi e di interventi, in coerenza con il programma generale dell'azione di Governo, tenuto conto di quanto stabilito dal D.Lgs n. 91 del 2011 (attuato per la materia con DPCM 18/9/2012). Gli obiettivi

	sono definiti dall'amministrazione e rappresentano gli scopi che la stessa si prefigge di raggiungere per eseguire con successo i propri indirizzi. Ciascuna Amministrazione distingue gli obiettivi individuati in strategici e strutturali, a seconda del carattere di rilevanza o novità che rivestono, tenuto conto delle priorità politiche e dei compiti istituzionali svolti.
Programma	Unità di classificazione del bilancio sottostante le missioni. I programmi rappresentano aggregati omogenei di attività svolte per il perseguimento di predefiniti obiettivi. Ciascun programma rappresenta un prodotto e/o servizio o un intervento nell'economia e nella società. Di norma, i programmi sono specifici di ciascuna Amministrazione.
Tipo Indicatore	Indica la tipologia dell'Indicatore, se di risultato (output), di impatto (outcome), di realizzazione finanziaria, di realizzazione fisica.
Tipo Misura	Indica la tipologia della misura dell'indicatore, che può essere una delle seguenti: Binario (SI/NO), Percentuale, Valore assoluto.

Attributi d'analisi

Nome colonna CSV	Nome attributo descrittivo	Descrizione attributo descrittivo	Attributo dimensionale o fatto di riferimento
Data Osservazione	Data di Osservazione	Data di aggiornamento dei dati.	Data Osservazione
Anno	Anno di Gestione	Esercizio Finanziario di riferimento.	Esercizio Finanziario
Fase	Descrizione Fase Note Integrative	Descrizione della Fase del ciclo del bilancio dello Stato a cui si riferiscono i dati delle Note integrative.	Fase Note Integrative
STP	Codice Stato di Previsione	Codice dello Stato di Previsione. Ciascun Stato di Previsione corrisponde a una Amministrazione.	Amministrazione
Descrizione Amministrazione	Descrizione Amministrazione Integrale	Denominazione estesa dell'Amministrazione a cui corrisponde lo stato di previsione.	Amministrazione
Codice Missione	Codice Missione	Codice identificativo della Missione.	Missione
Missione	Descrizione Missione	Descrizione della Missione.	Missione
Codice Programma	Codice Programma	Codice identificativo del Programma di spesa.	Programma
Programma	Descrizione Programma	Descrizione del Programma.	Programma
Codice CdR	Codice Centro di Responsabilità	Codice identificativo del Centro di Responsabilità (CDR).	Centro di Responsabilità (CDR)
CdR	Descrizione Centro di Responsabilità Integrale	Descrizione integrale del Centro di Responsabilità (CDR).	Centro di Responsabilità (CDR)

Codice Obiettivo	Codice Obiettivo	Codice numerico progressivo dell'obiettivo nell'ambito dello Stato di Previsione. Si tratta di un identificativo che individua univocamente l'obiettivo nell'ambito dello stato di previsione anche tra diverse fasi del bilancio e diversi esercizi.	Obiettivo Amministrazione
Obiettivo	Denominazione Obiettivo	Denominazione dell'obiettivo.	Obiettivo Amministrazione
Codice Indicatore	Codice Indicatore	Codice numerico progressivo dell'indicatore associato all'obiettivo. Si tratta di un identificativo che individua univocamente l'indicatore per l'obiettivo di riferimento, anche tra diverse fasi del bilancio e diversi esercizi.	Indicatore Obiettivo
Indicatore	Denominazione Indicatore	Denominazione dell'indicatore obiettivo.	Indicatore Obiettivo
Descrizione Indicatore	Descrizione Indicatore	Descrizione dell'indicatore che evidenzia il legame fra il fenomeno misurato dall'indicatore e l'obiettivo al quale è associato.	Indicatore Obiettivo
Tipo Indicatore	Descrizione Tipo Indicatore	Descrizione del tipo indicatore: indicatore di realizzazione fisica, di risultato, di impatto e di realizzazione finanziaria.	Tipo Indicatore
Tipo Misura Ind.	Descrizione Tipo Misura	Descrizione della tipologia della misura dell'indicatore, che può essere una delle seguenti: Binario (SI/NO), Percentuale, Valore assoluto.	Tipo Misura
Unità di misura Ind.	Descrizione Unità di Misura	Testo descrittivo indicante l'unità di misura dell'indicatore.	Indicatore Obiettivo
Metodo di calcolo Ind.	Descrizione Metodo Calcolo	Testo descrittivo del metodo di calcolo dell'indicatore.	Indicatore Obiettivo
Fonte Indicatore	Descrizione Fonte Dato	Testo descrittivo indicante la fonte del dato (il sistema informativo, il processo o l'istituzione dal quale si ricavano le informazioni necessarie al calcolo dell'indicatore).	Indicatore Obiettivo
Nota mancata consuntivazione	Descrizione Nota mancata consuntivazione	Nota giustificativa della mancata consuntivazione dell'indicatore.	<i>Attributo Derivato</i>
Nota scostamento	Descrizione Nota Scostamento	Nota giustificativa dello scostamento del valore dell'indicatore rispetto al suo valore a LB.	<i>Attributo Derivato</i>
Valore di riferimento	Valore Riferimento Indicatore	Valore di misurazione di riferimento (benchmark) dell'indicatore rispetto allo specifico fenomeno misurato dall'indicatore, utile per definire i valori target e la loro interpretazione. E' espresso nello stesso tipo valore e unità di misura dell'indicatore.	Indicatore Obiettivo

Descrizione e provenienza	Descrizione Valore Riferimento	Descrizione della fonte del Valore di riferimento. Possono essere riportate norme (ad es. il termine di 30 gg per pagare le fatture dei fornitori di beni e servizi), le priorità o gli indirizzi politici (espressi in documenti quali DEF, Atti di Indirizzo, Direttive generali, etc), rilevazioni statistiche esterne (ad es. Istat) o interne all'amministrazione, standard tecnici nazionali o internazionali, valori assunti dallo stesso indicatore misurato sull'amministrazione negli anni precedenti rispetto a quello a cui si riferisce la rilevazione, risultati che l'amministrazione intende conseguire nel medio periodo.	Indicatore Obiettivo
Codice Indicatore trasversale	Codice Indicatore Trasversale	Codice numerico tecnico dell'indicatore trasversale.	Indicatore Trasversale

Misure d'analisi

Nome colonna CSV	Nome misura	Descrizione misura	Evento di riferimento
Valore anno 1 a LB	Valore Indicatore a LB	Valore di misurazione dell'indicatore per la fase di Legge di Bilancio.	<i>Misura Derivata</i>
Valore a Rendiconto	Valore Indicatore a Rendiconto	Valore di misurazione dell'indicatore per la fase di Rendiconto.	<i>Misura Derivata</i>