



AGENZIA PER IL DIRITTO ALLO STUDIO UNIVERSITARIO  
DELL'UMBRIA

## **Allegato "A"**

Contenente i seguenti documenti:

- Indicatori sintetici
- Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
- Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

# Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale)  |      |      |      |
|----------------------|--|---|------|------|------|
|                      |  | 2017  | 2018 | 2019 |      |
| 1                    | Rigidita' strutturale di bilancio  |   |      |      |      |
| 1.1                  | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti                               | [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) | 0,15 | 0,16 | 0,16 |
| 2                    | Entrate correnti   |   |      |      |      |
| 2.1                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti               | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'   | 1,06 | 1,12 | 1,15 |
| 2.2                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente   | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'   | 0,84 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie                | Media accertamenti 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 competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'   | 0,23 | 0,24 | 0,25 |
| 2.4                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie                     | 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'   | 0,17 | 0,00 | 0,00 |
| 3                    | Spesa di personale   |   |      |      |      |
| 3.1                  | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | 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 competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)                                   | 0,14 | 0,15 | 0,15 |

# Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(percentuale)   |      |      |      |
|----------------------|---|--|------|------|------|
|                      |   | 2017   | 2018 | 2019 |      |
| 3                    | Spesa di personale  |  |      |      |      |
| 3.2                  | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale<br>Indica il peso delle componenti afferenti 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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)   | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| 4                    | Interessi passivi   |  |      |      |      |
| 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 passivi  | Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'   | 0,16 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3                  | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi  | Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'   | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| TIPOLOGIA INDICATORE   | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |      |      |
|--|--|------------------------------------|------|------|
|  |  | 2017                               | 2018 | 2019 |
| <b>5 Investimenti</b>  |  |                                    |      |      |
| 5.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale                           | 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   | 0,19                               | 0,20 | 0,01 |
| 5.2 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                       | Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')  | 0,07                               | 0,06 | 2,72 |
| 5.3 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')  | 0,00                               | 0,00 | 0,00 |
| 5.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                    | Stanziamenti 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) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') | 0,00                               | 0,00 | 0,00 |
| <b>6 Debiti non finanziari</b>   |  |                                    |      |      |
| 6.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali   | Stanziamento 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')  | 0,88                               | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche                 | Stanziamento 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  | 1,00                               | 0,00 | 0,00 |

# Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(percentuale)   |      |      |      |
|----------------------|---|--|------|------|------|
|                      |   | 2017   | 2018 | 2019 |      |
| 6                    | Debiti non finanziari   |  |      |      |      |
|                      | (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)] |  |      |      |      |
| 7                    | Debiti finanziari   |  |      |      |      |
| 7.1                  | Incidenza estinzioni debiti finanziari  | Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente  | 0,02 | 0,02 | 0,02 |
| 7.2                  | Sostenibilita' debiti finanziari  | Stanziamento 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 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 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| 8                    | Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente   |  |      |      |      |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2                  | Incidenza quota libera in c/capitale  | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |      |      |
|----------------------|---|------------------------------------|------|------|
|                      |   | 2017                               | 2018 | 2019 |
| 8                    | Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente |                                    |      |      |
|                      | nell'avanzo presunto  |                                    |      |      |
|                      | amministrazione presunto  |                                    |      |      |
| 8.3                  | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto                          | 0,06                               | 0,00 | 0,00 |
| 8.4                  | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto                            | 0,94                               | 0,00 | 0,00 |
| 9                    | Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente           |                                    |      |      |
| 9.1                  | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio                | 0,00                               | 0,00 | 0,00 |
| 9.2                  | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto                         | 0,00                               | 0,00 | 0,00 |
| 9.3                  | Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio                           | 0,00                               | 0,00 | 0,00 |
| 10                   | Fondo pluriennale vincolato   |                                    |      |      |
| 10.1                 | Utilizzo del FPV  | 0,00                               | 0,00 | 0,00 |
| 11                   | Partite di giro e conto terzi   |                                    |      |      |
| 11.1                 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata                        | 0,13                               | 0,14 | 0,14 |

# Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| TIPOLOGIA INDICATORE                                   | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |      |      |
|--|---|------------------------------------|------|------|
|  |   | 2017                               | 2018 | 2019 |
| 11 Partite di giro e conto terzi                       |   |                                    |      |      |
| 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) | 0,14                               | 0,14 | 0,15 |

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione   | Composizione delle entrate (valori percentuali)                          |  |  |   | Percentuale di riscossione entrate                                    |  |  |
|----------------------|---|--|--|--|---|---|--|--|
|                      |   | 2017<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2018<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2019<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti | 2017<br>Previsioni cassa<br>/ (previsioni<br>competenza +<br>residui) | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi<br>precedenti |  |
| 2                    | Trasferimenti correnti  |  |  |  |   |   |  |  |
| 20101                | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 0,60   | 0,63   | 0,76   | 0,63  | 1,00  | 0,93   |  |
| 20102                | Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie                  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 1,00   |  |
| 20103                | Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese                   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 1,00  | 0,00   |  |
| 20000                | Totale Trasferimenti correnti                                       | 0,60   | 0,63   | 0,76   | 0,63  | 1,00  | 0,93   |  |



## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione   | Composizione delle entrate (valori percentuali)              |  |  |  | Percentuale di riscossione entrate                           |  |  |
|----------------------|---|--|--|--|--|--|--|--|
|                      |   | 2017<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2018<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2019<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | 2017<br>Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti |  |
| 3                    | Entrate extratributarie   |  |  |  |  |  |  |  |
| 30100                | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                            | 0,06   | 0,06   | 0,08   | 0,04   | 1,00   | 0,86   |  |
| 30200                | Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |  |
| 30300                | Tipologia 300 - Interessi attivi  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 1,00   | 0,00   |  |
| 30500                | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti   | 0,04   | 0,03   | 0,03   | 0,05   | 1,00   | 0,54   |  |
| 30000                | Totale Entrate extratributarie  | 0,10   | 0,09   | 0,12   | 0,10   | 1,00   | 0,69   |  |

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione  | Composizione delle entrate (valori percentuali)              |  |  |  | Percentuale di riscossione entrate                           |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                      |  | 2017<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2018<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2019<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | 2017<br>Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti |  |
| 4                    | Entrate in conto capitale  |  |  |  |  |  |  |  |
| 40200                | Tipologia 200 - Contributi agli investimenti                           | 0,16   | 0,17   | 0,00   | 0,18   | 0,19   | 0,00   |  |
| 40400                | Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 1,00   |  |
| 40000                | Totale Entrate in conto capitale                                       | 0,16   | 0,17   | 0,00   | 0,18   | 0,19   | 0,01   |  |



## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione  | Composizione delle entrate (valori percentuali)              |  |  |  | Percentuale di riscossione entrate                           |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                      |  | 2017<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2018<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | 2019<br>Previsioni competenza / totale previsioni competenza | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti | 2017<br>Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui) | Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti |  |
| 7                    | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 |  |  |  |  |  |  |  |
| 70100                | Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,06   | 0,00   | 0,00   | 0,06   | 1,00   | 1,00   |  |
| 70000                | Totale Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere          | 0,06   | 0,00   | 0,00   | 0,06   | 1,00   | 1,00   |  |

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| Titolo,<br>Tipologia | Denominazione                                    | Composizione delle entrate (valori percentuali)                          |  |  |   | Percentuale di riscossione entrate                                    |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|---|---|--|--|
|                      |  | 2017<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2018<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | 2019<br>Previsioni<br>competenza<br>/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media Totale<br>accertamenti nei tre<br>esercizi precedenti | 2017<br>Previsioni cassa<br>/ (previsioni<br>competenza +<br>residui) | Media riscossioni<br>nei tre<br>esercizi precedenti /<br>Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi<br>precedenti |  |
| 9                    | Entrate per conto terzi e partite di giro        |  |  |  |   |   |  |  |
| 90100                | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro      | 0,08   | 0,09   | 0,11   | 0,03  | 1,00  | 0,77   |  |
| 90200                | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi          | 0,01   | 0,01   | 0,01   | 0,00  | 1,00  | 0,99   |  |
| 90000                | Totale Entrate per conto terzi e partite di giro | 0,09   | 0,10   | 0,13   | 0,03  | 1,00  | 0,78   |  |
|                      | Totale Entrate                                   | 1,00   | 1,00   | 1,00   | 1,00  | 0,70  | 0,74   |  |

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi  
e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| Missioni e Programmi |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)                              |  |   |  |  |  |  |   |  |   |
|----------------------|---|---|--|---|--|--|--|--|---|--|---|
|                      |   | Esercizio 2017  |  |   | Esercizio 2018   |  | Esercizio 2019   |  | Media rendiconti tre esercizi precedenti  |  |   |
|                      |   | Incidenza Missione/<br>Programma:<br>Previsioni<br>stanziamiento /<br>totale previsioni<br>missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni<br>stanziamiento /<br>Previsione FPV<br>totale | Capacità di<br>pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni<br>competenza - FPV +<br>residui) | Incidenza<br>Missione/<br>Programma:<br>Previsioni<br>stanziamiento /<br>totale previsioni<br>missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamiento<br>/<br>Previsione FPV<br>totale | Incidenza<br>Missione/<br>Programma:<br>Previsioni<br>stanziamiento /<br>totale previsioni<br>missioni | di cui incidenza<br>FPV:<br>Previsioni<br>stanziamiento<br>/<br>Previsione FPV<br>totale | Incidenza Missione/<br>Programma: Media<br>(Impegni + FPV)<br>/ Media<br>(Totale impegni +<br>Totale FPV) | di cui incidenza<br>FPV:<br>Media FPV /<br>Media Totale<br>FPV | Capacità di<br>pagamento:<br>Media<br>(Pagam. c/comp+<br>Pagam. c/residui )<br>/<br>Media (Impegni +<br>residui definitivi) |
| 01.00                | MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione                   |   |  |   |  |  |  |  |   |  |   |
| 01.01                | PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali  | 0,00  | 0,00   | 1,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 1,00  |
| 01.03                | PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,04  | 0,00   | 1,00  | 0,04   | 0,00   | 0,05   | 0,00   | 0,02  | 0,00   | 0,92  |
| 01.04                | PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 0,00  | 0,00   | 1,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,63  |
| 01.05                | PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 0,00  | 0,00   | 1,00  | 0,00   | 0,00   | 0,01   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,99  |
| 01.06                | PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico   | 0,06  | 0,00   | 1,00  | 0,05   | 0,00   | 0,02   | 0,00   | 0,01  | 0,00   | 0,62  |
| 01.08                | PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi                                | 0,01  | 0,00   | 1,00  | 0,02   | 0,00   | 0,02   | 0,00   | 0,01  | 0,00   | 0,74  |
| 01.10                | PROGRAMMA 10 - Risorse umane  | 0,01  | 0,00   | 1,00  | 0,01   | 0,00   | 0,01   | 0,00   | 0,10  | 0,00   | 0,89  |
| 01.11                | PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali   | 0,02  | 0,00   | 1,00  | 0,02   | 0,00   | 0,02   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,87  |
|                      | Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione            | 0,14  | 0,00   | 1,00  | 0,13   | 0,00   | 0,13   | 0,00   | 0,15  | 0,00   | 0,87  |
| 04.00                | MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio                                |   |  |   |  |  |  |  |   |  |   |
| 04.07                | PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio   | 0,69  | 0,00   | 0,91  | 0,74   | 0,00   | 0,72   | 0,00   | 0,72  | 0,00   | 0,93  |
|                      | Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio                         | 0,69  | 0,00   | 0,91  | 0,74   | 0,00   | 0,72   | 0,00   | 0,72  | 0,00   | 0,93  |
| 05.00                | MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali          |   |  |   |  |  |  |  |   |  |   |
| 05.02                | PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale  | 0,01  | 0,00   | 1,00  | 0,01   | 0,00   | 0,01   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,99  |
|                      | Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali   | 0,01  | 0,00   | 1,00  | 0,01   | 0,00   | 0,01   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,99  |

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi  
e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2017 2018 2019

27/01/2017

A.DI.S.U. PERUGIA

| Missioni e Programmi |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)                       |   |   |  |   |  |   |  |   |   |
|----------------------|--|--|---|---|--|---|--|---|--|---|---|
|                      |  | Esercizio 2017   |   |   | Esercizio 2018   |   | Esercizio 2019   |   | Media rendiconti tre esercizi precedenti                                     |   |   |
|                      |  | Incidenza Missione/<br>Programma:<br>Previsioni stanziamento /<br>totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento /<br>Previsione FPV totale | Capacità di pagamento:<br>Previsioni cassa/<br>(previsioni competenza - FPV +<br>residui) | Incidenza Missione/<br>Programma:<br>Previsioni stanziamento /<br>totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento /<br>Previsione FPV totale | Incidenza Missione/<br>Programma:<br>Previsioni stanziamento /<br>totale previsioni missioni | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento /<br>Previsione FPV totale | Incidenza Missione/<br>Programma:<br>Previsioni stanziamento /<br>Totale FPV | di cui incidenza<br>FPV: Previsioni stanziamento /<br>Media FPV /<br>Media Totale FPV | Capacità di pagamento:<br>Media (Pagam. c/comp+<br>Pagam. c/residui) /<br>Media (Impegni +<br>residui definitivi) |
| 20.00                | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti                                       |  |   |   |  |   |  |   |  |   |   |
| 20.01                | PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva   | 0,00   | 0,00  | 10,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 20.02                | PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità                          | 0,00   | 0,00  | 1,00  | 0,01   | 0,00  | 0,01   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 20.03                | PROGRAMMA 3 - Altri fondi  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
|                      | Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti                                | 0,01   | 0,00  | 3,16  | 0,01   | 0,00  | 0,01   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 50.00                | MISSIONE 50 - Debito pubblico  |  |   |   |  |   |  |   |  |   |   |
| 50.01                | PROGRAMMA 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00   | 0,00  | 1,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 1,00  |
| 50.02                | PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 0,01   | 0,00  | 1,00  | 0,01   | 0,00  | 0,01   | 0,00  | 0,01   | 0,00  | 1,00  |
|                      | Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico                                       | 0,01   | 0,00  | 1,00  | 0,01   | 0,00  | 0,01   | 0,00  | 0,01   | 0,00  | 1,00  |
| 60.00                | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie                                    |  |   |   |  |   |  |   |  |   |   |
| 60.01                | PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria                      | 0,06   | 0,00  | 1,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,07   | 0,00  | 1,00  |
|                      | Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie                             | 0,06   | 0,00  | 1,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,07   | 0,00  | 1,00  |
| 99.00                | MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi                                      |  |   |   |  |   |  |   |  |   |   |
| 99.01                | PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro                    | 0,09   | 0,00  | 1,00  | 0,10   | 0,00  | 0,13   | 0,00  | 0,04   | 0,00  | 0,61  |
|                      | Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi                               | 0,09   | 0,00  | 1,00  | 0,10   | 0,00  | 0,13   | 0,00  | 0,04   | 0,00  | 0,61  |

# Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: LUCA FERRUCCI

CODICE FISCALE: IT:FRRLCU64S25G843A

DATA FIRMA: 27/01/2017 13:31:13

IMPRONTA: 63656232653735376637323566393937323830323131306236623430666630383463393061613636