



Agenzia Umbria Ricerche

DECRETO DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

n. 41 del 4 luglio 2019

Oggetto: Approvazione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" - Conto Consuntivo 2018

Visto il documento istruttorio concernente l'argomento in oggetto e la conseguente proposta ivi contenuta;

Vista la legge regionale 19 novembre 2015 n. 16 ed in particolare l'art. 4 concernente la nomina di un Commissario Straordinario per l'Agenzia Umbria Ricerche nell'ambito del processo di riordino degli enti strumentali regionali;

Visto il Decreto n. 224 del 28 novembre 2017 di nomina del Dr. Stefano Strona a Commissario Straordinario dell'Agenzia Umbria Ricerche e successive proroghe;

Vista la legge regionale 27 marzo 2000, n. 30, istitutiva dell'Agenzia regionale umbra per la ricerca socio-economica e territoriale, denominata "Agenzia Umbria Ricerche" e s. m. e i.;

Vista la Convenzione Regione Umbria ed Aur per la definizione delle risorse necessarie per l'espletamento delle funzioni dell'Agenzia Umbria Ricerche ai sensi della legge regionale 27 marzo 2000 n. 30, stipulata in data 15 settembre 2006;

Vista la legge 7 agosto 1990 n. 241 e successive modificazioni ed integrazioni e la legge regionale 9 agosto 1991, n. 21 e successive modificazioni e integrazioni;

Visto il d.lgs. del 30 marzo 2001, n. 165 e s. m. e i.;

Vista la legge regionale del 28 febbraio 2000, n.13 recante la Disciplina generale della programmazione, del bilancio, dell'ordinamento contabile e dei controlli interni della Regione dell'Umbria e s. m. e i.;

Vista la legge regionale del 1 febbraio 2005, n. 2 e s. m. e i.;

Visto il decreto legislativo n. 118/2011;

Visto il Regolamento di organizzazione della struttura organizzativa e della dirigenza della Presidenza e della Giunta Regionale adottato con DGR. 25 gennaio 2006, n. 108 e s. m. e i.;

Richiamata e fatta propria per le parti compatibili la D.G.R. n. 1285 del 27 luglio 2007 concernente l'approvazione del Regolamento della Giunta regionale;

Visto il proprio decreto n. 139 del 20 dicembre 2018 di "Approvazione del Bilancio di previsione 2019-2021";

Visto il proprio decreto n. 12 del 25 febbraio 2019 di "Rideterminazione delle Tabelle del Bilancio di previsione 2019-2021";

Visto il proprio decreto n. 13 del 26 febbraio 2019 di "Accertamento dei residui attivi e passivi";

Visto il proprio decreto n. 33 del 17 giugno 2019 di approvazione del Conto Consuntivo 2018;

Considerato che con la sottoscrizione del presente atto se ne attesta la legittimità;

Preso atto, ai sensi degli articoli 21 e 23 del regolamento della Giunta Regionale approvato con D.G.R. 1285 del 27 luglio 2007 del parere di regolarità tecnico-amministrativa espresso dal Responsabile del procedimento;

DECRETA

1. di fare proprio il documento istruttorio e la conseguente proposta, corredato dei pareri del visto di cui all'art. 21 commi 2 e 3 del citato regolamento, che si allega al presente decreto quale parte integrante e sostanziale, rinviando alle motivazioni in esso contenute;
2. di dare atto, in ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011, della elaborazione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" - Conto Consuntivo 2018;
3. di approvare il Piano medesimo, allegato quale parte integrante e sostanziale al presente atto, composto dai seguenti documenti:
 - Indicatori sintetici,
 - Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione,
 - Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi,
 - Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi;
4. di caricare il Piano degli Indicatori all'interno del portale della "Banca dati delle Amministrazioni pubbliche" secondo le modalità di trasmissione indicate dalla specifica normativa in materia;
5. di trasmettere il presente atto alla Regione Umbria per quanto di competenza;
6. di pubblicare nella sezione "Trasparenza" del sito istituzionale dell'Agenzia il Piano in questione;
7. di dare mandato alla Sezione Amministrazione dei relativi seguiti.

Firmato

Il Commissario Straordinario

Dr. Stefano Strona

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Oggetto: Approvazione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" - Conto Consuntivo 2018

L'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio", misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

In particolare ai punti 2. e 3. è disposto:

"2. Le regioni e i loro enti ed organismi strumentali, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione o del budget di esercizio e del bilancio consuntivo o del bilancio di esercizio, presentano il documento di cui al comma 1, il quale è parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio di ciascuna amministrazione pubblica. Esso viene divulgato anche attraverso la pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'amministrazione stessa nella sezione "Trasparenza, valutazione e merito", accessibile dalla pagina principale (*home page*).

"3. Gli enti locali ed i loro enti e organismi strumentali allegano il "Piano" di cui al comma 1 al bilancio di previsione o del budget di esercizio e del bilancio consuntivo o del bilancio di esercizio".

Per la sua realizzazione, il Ministero dell'economia e delle Finanze ha emanato il decreto del 9 dicembre 2015 (pubblicato nella GU n. 296 del 21-12-2015 - Suppl. Ordinario n. 68) concernente il piano degli indicatori per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano ed i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria.

Con Decreto del Commissario Straordinario n. 33 del 17 giugno 2019 è stato approvato il Conto Consuntivo 2018.

Si è dunque proceduto alla elaborazione del Piano degli Indicatori tramite il sistema di contabilità del Programma ASCOT il quale, come previsto dalla normativa vigente in materia, dovrà essere inoltre trasmesso alla "Banca dati delle pubbliche Amministrazioni", attraverso una specifica procedura da espletarsi on line.

Sulla base di quanto sopra esposto si propone al Commissario Straordinario Aur:

- di dare atto, in ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011, della elaborazione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" - Conto Consuntivo 2018;
- di approvare il Piano medesimo, allegato quale parte integrante e sostanziale al presente atto, composto dai seguenti documenti:
 - Indicatori sintetici,
 - Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione,
 - Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi,
 - Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi;

- di caricare il Piano degli Indicatori all'interno del portale della "Banca dati delle Amministrazioni pubbliche" secondo le modalità di trasmissione indicate dalla specifica normativa in materia;
- di trasmettere il presente atto alla Regione Umbria per quanto di competenza;
- di pubblicare nella sezione "Trasparenza" del sito istituzionale dell'Agenzia il Piano in questione;
- di dare mandato alla Sezione Amministrazione dei relativi seguiti.

Perugia, 4 luglio 2019

Firmato
L'Istruttore
Mauro Casavecchia

VISTO DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Oggetto: Approvazione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" - Conto Consuntivo 2018

Ai sensi dell'art. 21, comma 2, del regolamento di organizzazione della Giunta Regionale adottato dall'Agenzia per le parti compatibili, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa del documento istruttorio.

Perugia, 4 luglio 2019

Firmato
Il Responsabile del procedimento
Mauro Casavecchia

PARERE DI LEGITTIMITÀ

Oggetto: Approvazione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" - Conto Consuntivo 2018

Ai sensi del Regolamento di organizzazione della Giunta Regionale adottato dall'Agenzia per le parti compatibili;

Visto il documento istruttorio;

Tenuto conto del visto del Responsabile del Procedimento;

Si esprime parere favorevole in merito alla legittimità dell'atto e si dichiara che l'atto non comporta oneri a carico del Bilancio dell'Agenzia Umbria Ricerche.

Perugia, 4 luglio 2019

Firmato
Il Commissario Straordinario
Stefano Strona

Allegato

**"PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO"
CONTO CONSUNTIVO 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	(ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (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)) / (Accertamenti dei primi tre titoli delle Entrate)	0,68
2 Entrate correnti		
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli di entrata	0,82
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli di entrata	1,00
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Comp partecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli di entrata	0,00
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Comp partecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli di entrata	0,00
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli di entrata	0,62
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli di entrata	0,72
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Comp partecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli di entrata	0,00
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Comp partecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli di entrata	0,00

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
3	Anticipazioni dell'istituto tesoriere	
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
4	Spese di personale	
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Titolo I della spesa - FCDE corrente - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,70
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennità' 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) / Impegni (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	-0,04
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale 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)	Impegni (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'Lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale' + pdc U.1.03.02.11.000 'Prestazioni professionali e specialistiche') / Impegni (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)	0,17

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
5 Interessi passivi		
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Accertamenti Primi tre titoli delle Entrate	0,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Impegni pdc U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni Voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Impegni Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	
6 Investimenti		
6.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti') / totale impegni Tit. I + II	0,00
6.2 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Impegni + relativo FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	-11,92
6.3 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00
6.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 'Accensione prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00
7 Analisi dei residui		
7.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	1,00
7.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	
7.3 Incidenza nuovi residui passivi per	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al	

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

04/07/2019

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
7 Analisi dei residui		
incremento attivita' finanziarie su stock residui passivi per incremento attivita' finanziarie al 31 dicembre	31 dicembre	
7.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	1,00
7.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	
7.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attivita' finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attivita' finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	
8 Smaltimento debiti non finanziari		
8.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')	0,87
8.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stock residui al 1 gennaio (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')	0,88
8.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [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)] / Impegni di competenza [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	

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
8	Smaltimento debiti non finanziari	
8.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	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)] Pagamenti in c/residui [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)] / stock residui al 1 gennaio [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)]
8.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento 0,00
9	Debiti finanziari	
9.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente
9.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente
9.3	Sostenibilità debiti finanziari	Impegni [(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 - Estinzioni anticipate) - (Accertamenti categoria (E.4.02.06.00.000) 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di 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))] / Accertamenti Titoli 1, 2 e 3 0,00

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
10	Composizione dell'avanzo di amministrazione	
10.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0,00
10.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0,00
10.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	0,00
10.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione	1,00
11	Disavanzo di amministrazione	
11.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	(Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso) / Totale Disavanzo esercizio precedente	
11.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	(Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente) / Totale Disavanzo esercizio precedente	
11.3 Sostenibilit� patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto	
11.4 Sostenibilit� disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00
12	Debiti fuori bilancio	
12.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti riconosciuti e finanziati / Impegni titolo I e titolo II	0,00
12.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,00
12.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,00
13	Fondo pluriennale vincolato	
13.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	0,01

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2018

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

04/07/2019

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)
14 Partite di giro e conto terzi		
14.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,26
14.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,24

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Rendiconto esercizio 2018

04/07/2019

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
2	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,64	0,58	0,78	1,00	1,00	0,73	0,97	0,37
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,01	0,01		1,00	1,00	1,00	
20000	Totale Trasferimenti correnti	0,64	0,59	0,79	1,00	1,00	0,73	0,97	0,37

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Rendiconto esercizio 2018

04/07/2019

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui) (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
3	Entrate extratributarie								
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,01	1,00	0,00
30000	Totale Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,28	1,00	0,05

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Rendiconto esercizio 2018

04/07/2019

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione			
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp c/residui) / Riscossioni c/comp c/residui + Riscossioni c/comp c/residui / Accertamenti di competenza iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp c/residui / Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
4	Entrate in conto capitale							
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00				
40000	Totale Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00				

Rendiconto esercizio 2018

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione			
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00					
70000	Totale Anticipazioni da tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00					

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Rendiconto esercizio 2018

04/07/2019

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui / residui definitivi iniziali
9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,36	0,41	0,21	1,00	1,00	0,86	0,86	
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
90000	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	0,36	0,41	0,21	1,00	1,00	0,86	0,86	
	Totale entrate	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,75	0,95	0,37

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)					
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto	
Missioni e Programmi		Incidenza Missioni/Programmi: stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale economie di competenza
01.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione						
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00		0,00		0,00	0,00
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00		0,00		0,00	0,00
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,15		0,15		0,18	0,04
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	0,04		0,05		0,06	0,02
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,19		0,20		0,24	0,06
05.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali						
05.02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,02		0,01		0,02	0,00
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,02		0,01		0,02	0,00
07.00	MISSIONE 07 - Turismo						
07.01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00		0,00		0,00	0,00
	Totale MISSIONE 07 - Turismo	0,00		0,00		0,00	0,00
09.00	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
09.01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	0,00		0,00		0,00	0,00
09.02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00		0,00		0,00	0,00
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00		0,00		0,00	0,00

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)					
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto	
Missioni e Programmi		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
12.00	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
12.04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
12.07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,12		0,11	0,67	0,15	0,00
12.08	PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,12		0,11	0,67	0,15	0,00
14.00	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività						
14.01	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
14.02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
14.03	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	0,29		0,31	0,27	0,37	0,11
	Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,29		0,31	0,27	0,37	0,11
15.00	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
15.02	PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	0,08		0,05	0,04	0,06	0,03
15.03	PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	0,02		0,01	0,00	0,00	0,01
	Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,11		0,06	0,04	0,07	0,04
16.00	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
16.01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
16.03	PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
19.00	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali						

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

Rendiconto esercizio 2018

04/07/2019

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto	
Missioni e Programmi		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
19.01	PROGRAMMA 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi						
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,28		0,31	0,00	0,15	0,79
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,28		0,31	0,00	0,15	0,79

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2018

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE (valori percentuali)				
Missioni e Programmi		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: (residui + previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: (residui + previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
01.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione					
01.01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	1,00	1,00	0,55	0,00	1,00
01.02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale					
01.03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,00	1,00	0,94	0,93	0,96
01.10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1,00	1,00	0,96	0,96	1,00
	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1,00	1,00	0,93	0,92	0,97
05.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
05.02	PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,00	1,00	0,87	0,87	1,00
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,00	1,00	0,87	0,87	1,00
07.00	MISSIONE 07 - Turismo					
07.01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo					
	Totale MISSIONE 07 - Turismo					
09.00	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
09.01	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo					
09.02	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE (valori percentuali)				
Missioni e Programmi		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: (residui + previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: (Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
12.00	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
12.04	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1,00	1,00	0,77	0,75	1,00
12.07	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
12.08	PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo					
	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1,00	1,00	0,77	0,75	1,00
14.00	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività					
14.01	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato					
14.02	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1,00	1,00	1,00		1,00
14.03	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	1,00	1,00	0,96	0,96	1,00
	Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	1,00	1,00	0,96	0,96	1,00
15.00	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
15.02	PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
15.03	PROGRAMMA 3 - Sostegno all'occupazione	1,00	1,00	0,67	0,65	1,00
	Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1,00	1,00	0,98	0,97	1,00
16.00	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
16.01	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
16.03	PROGRAMMA 3 - Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)					
	Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
19.00	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali					

AGENZIA UMBRIA RICERCHE

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE (valori percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
19.01	Missioni e Programmi					
	PROGRAMMA 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
	Totale MISSIONE 19 - Relazioni internazionali					
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	1,00	1,00	0,91	0,90	1,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1,00	1,00	0,91	0,90	1,00