

Indicatori ECONOMICO-FINANZIARI di Ateneo - All. 4.1, Piano della performance 2014

Legenda:

(1) Rilevazione dati economico-finanziari con valori risultanti dal bilancio Consuntivo (saldo di conti o somma di saldi) o da rilevazioni ministeriali. In Nota si riportano le aggregazioni delle voci di bilancio effettuate. Per i dati anno in attesa della predisposizione dell'Omogenea Redazione dei Conti Consuntivi anno (Bilancio Consolidato Slope) si considera una prima riclassificazione dei dati di bilancio nei codici Slope. Rilevazione dati a cura del Settore Risorse Economiche - Contabilità e Bilancio.

(2) Qualora vi siano eventuali dati ricavati dai responsabili in relazione a basi informative 'non strutturate e non certificate' si riporta in Nota l'informazione

Per il calcolo degli indicatori relativi a **Utility e Infrastrutture**:

le spese relative a utenze, pulizie e vigilanza sono state imputate sugli spazi interni;

le spese relative a manutenzioni sono state imputate sugli spazi interni e sugli spazi esterni, ad esclusione delle aree verdi;

le spese relative a Utility/Costo gestione spazi "Indicatori omnibus" sono state imputate sulla totalità delle superfici di Ateneo (edifici + aree esterne + verde)

INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI DI ATENEO - GLOBALI MIP	SETTORE/SERVIZIO responsabile del dato e/o della rilevazione; indicazioni metodologiche	VALORE MISURATO AL 31.12.2012 (1), (2)	VALORE MISURATO AL 31.12.2013 (1), (2)	Δ 2012-2013	VALORE MISURATO AL 31.12.2014 (1), (2)	Δ 2013-2014	NOTE (1) E (2) - ESPLICITAZIONE VOCI DI BILANCIO, RIFERIMENTO A CAP/ART....
Sostenibilità finanziaria							
FFO							
Spese personale /FFO	RIS. ECO						
Spese fisse personale di ruolo / FFO effettivo	RIS. ECO						per le spese fisse si consiglia di assumere le stesse voci specificate in GP. Per FFO effettivo si intende l'FFO accertato
Spese personale /proventi operativi	RIS. ECO						alla luce dei nuovi schemi di bilancio connessi all'introduzione della COEP, l'indicatore "Spese personale /Entrate complessive (al netto partite di giro)" è stato coerentemente ridefinito
(Costi del personale docente, ricercatore, T-A) ¹ / FFO							¹ Dalla voce coge A.04.01.01.010.010 a 04.01.01.010.120 (oltre ad IRAP) + da A.04.01.01.040.010 a 04.01.01.040.140 (oltre ad IRAP) + 04.01.02.010 a 04.01.02.120 (oltre ad IRAP) + 04.01.02.170 + 04.01.02.180 + 04.01.02.190 + 04.01.02.230 + 04.01.02.240 (oltre ad IRAP)
Costi del personale ² / Proventi operativi							² Voce B VIII schema di bilancio
Autofinanziamento							
Proventi propri+Proventi per attività assistenziale+Altri proventi e ricavi diversi / Proventi operativi							
Contributi MIUR e altre amm.ni centrali / Proventi operativi							
Attrattività							
Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi / Proventi operativi							
Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico / Proventi operativi							
Proventi per la didattica (al netto dei rimborsi) / Proventi operativi							
Equilibrio finanziario							
Cash flow operativo al netto dei contributi vincolati a copertura mutui / Debiti di finanziamento non coperti da contributi							
Cash flow operativo / Proventi operativi							
Sostenibilità economica							
Contributi / Proventi operativi							
Proventi operativi-Costi operativi / Proventi totali							
Proventi operativi / Costi operativi (se > 1 indice positivo)							
(Crediti + disponibilità liquide) / Passività correnti							
Indicatori gestionali da bilancio							
Infrastrutture							

1. Utility							
*Costo dell'energia							
*Costo telefonia di Ateneo							
Spese telefoniche (fissa e/o mobile) di Ateneo / n. personale strutturato + assegnisti, dottorandi specializzandi	AES + RU						N. Personale strutturato e non strutturato anno.....: totale, di cui: -..... pta (anche a tempo det) -.... collaboratori linguistici - specializzandi medici e legali - professori ordinari - professori associati - ricercatori - dottorandi - assegnisti. Spese telefoniche:
Spese per energia per l'ateneo / m quadri ateneo	RIS ECO + AES						i mq consideratisono relativi alla totalità degli spazi coperti Unibs di proprietà e/o in locazione - esclusione spazi esterni Spese per energia/mq;
*Costo vigilanza e pulizia di Ateneo							
Spese per vigilanza e pulizia/ m quadri ateneo	RIS ECO + AES						i mq considerati sono ... relativi alla totalità degli spazi coperti Unibs di proprietà e/o in locazione. Esclusione spazi esterni.
*Costo manutenzione							
Spese per manutenzione/ m quadri ateneo	AES						i mq considerati ...sono relativi alla totalità degli spazi coperti Unibs di proprietà e/o in locazione + le aree esterne (es.parcheggi, strade interne, percorsi pedonali). esclusione delle sole superfici destinate a verde Spese per manutenzione/mq
*Costo locazione							
Spese per locazione / m quadri di riferimento	AES						
*Costo gestione spazi:							
spese correnti spazi / mq	RIS. ECO + AES						Alla luce dei nuovi schemi di bilancio connessi all'introduzione della COEP, l'indicatore dovrà essere coerentemente ridefinito i mq considerati ...sono relativi alla totalità degli spazi interni ed esterni Unibs (edifici, aree esterne, aree verdi) Spese correnti spazi/mq indicatore "omnibus"
spese correnti + investimento spazi / mq	RIS. ECO + AES						Alla luce dei nuovi schemi di bilancio connessi all'introduzione della COEP, l'indicatore dovrà essere coerentemente ridefinito i mq considerati per i conteggi sono relativi alla totalità degli spazi interni ed esterni Unibs (edifici, aree esterne, aree verdi) Spese correnti + investimento spazi/mq indicatore "omnibus"
spese correnti + investimento + locazioni spazi / mq (aggiunge al numeratore spese per mobili e arredi).	RIS. ECO + AES						Alla luce dei nuovi schemi di bilancio connessi all'introduzione della COEP, l'indicatore dovrà essere coerentemente ridefinito i mq considerati sono relativi alla totalità degli spazi interni ed esterni Unibs (edifici, aree esterne, aree verdi) Spese correnti + investimento + locazioni/ mq indicatore "omnibus"
2. Rete							
Costi del personale Sistema Informativo Centrale di Ateneo	RIS. ECO						Costo (loro-stipendi+accessori+-oneri amministrazione) del personale SICT
Costo medio del personale Sistema Informativo Centrale di Ateneo	RIS. ECO						
Supporto alla didattica							

*Spesa personale di supporto per studente							
Spesa personale TA dedicato a supporto didattica (ingresso/itinerare/uscita)/n. iscritti.	RIS. ECO + STUDENTI						rif: costo non docenti supp. didattica + costo cococo iscritti
Supporto alla ricerca							
Spesa personale TA dedicato a supporto ricerca/Spesa personale totali.	RIS. ECO						Costo (lordo-stipendi+accessori+oneri amministrazione) del personale Servizio Ricerca anno / costo totale personale
Sviluppo Risorse Umane							
Formazione							
Costo formazione istituzionale / N. persone formate	RIS. ECO + RU						costi per formazione interna / n. partecipanti
Costo formazione manageriale / N. persone formate rif: dirigenti + middle management: EP, Dpo	RU						