

Contabilizzazione dei costi dei servizi erogati e monitoraggio del loro andamento

In relazione all'art. 11 del D.lgs. 150/09, con la finalità di raggiungere maggiore efficienza nell'erogazione dei servizi, le amministrazioni pubbliche individuano i servizi erogati, sia agli utenti finali che a quelli intermedi, e provvedono alla contabilizzazione dei costi, all'evidenziazione dei costi effettivi e di quelli imputati al personale per ogni servizio erogato, nonché al monitoraggio del loro andamento nel tempo.

In un'ottica di monitoraggio costante della propria performance organizzativa e di miglioramento continuo dell'efficienza e dell'efficacia dei propri servizi amministrativi, l'Ateneo ha mappato l'insieme delle attività amministrative svolte, identificando 27 servizi (intesi come gruppi omogenei di attività/funzioni, non assimilabili agli uffici organizzativi dell'Ateneo), ricondotti a 5 macroaree: didattica, ricerca, personale, infrastrutture, biblioteche e musei.

Attraverso una logica Activity Based è stato rilevato il tempo dedicato dal personale ai 27 servizi citati permettendo di calcolare il costo totale per servizio ed il relativo costo unitario (rilevazione di efficienza). I costi dei servizi comprendono, pertanto, prevalentemente costi relativi al personale strutturato.

È stata effettuata anche una rilevazione di efficacia (oggettiva e percepita) al fine di misurare l'adeguatezza dell'output generato da ciascun servizio rispetto alle esigenze e aspettative dell'organizzazione.

Ai fini del calcolo dei costi dei servizi erogati dall'Ateneo, sono state utilizzate le rilevazioni del Progetto Good Practice, coordinato dal Politecnico di Milano e realizzato per l'Ateneo di Padova dall'Ufficio Controllo di Gestione dell'Area Finanza e Programmazione. L'obiettivo del Progetto è misurare le performance dei servizi amministrativi di un gruppo di atenei (33 Atenei + 5 Scuole Superiori) che, su base volontaria, hanno deciso di partecipare e di fornire i dati necessari per il confronto.

È stato quindi possibile disporre contemporaneamente di un processo di misurazione e monitoraggio della performance organizzativa (come riportato anche nei Piani delle performance degli anni scorsi) e di un modello di confronto virtuoso con altri atenei, al fine di delineare le possibili azioni per il miglioramento dei risultati correlati ad un efficiente ed efficace utilizzo delle risorse.

Nelle seguenti tabelle sono riportati i costi unitari dell'Ateneo per i 27 servizi suddivisi nelle relative macroaree, in rapporto al valore minimo, al valore medio e a quello mediano del gruppo di confronto (sono stati esclusi dal benchmarking i valori delle Scuole Superiori). I dati si riferiscono all'anno 2018.

MACROAREA DIDATTICA

| | Orientamento in entrata | Gestione alloggi e mense ¹ | Gestione delle borse di studio | Didattica in itinere per le lauree di I e II livello | Formazione post-laurea | Orientamento in uscita | Internazionalizzazione studenti | Assicurazione qualità, accreditamento e valutazione ² |
|-----------------|--|---------------------------------------|--|--|---|--|--|--|
| Driver | n. immatricolati laurea triennale, specialistica e ciclo unico | - | Numero di domande totali di borse di studio ricevute | n. studenti iscritti ai corsi di I, II livello e a ciclo unico | n. dottorandi, n. studenti iscritti a master, n. studenti iscritti a corsi di perfezionamento, n. di specializzandi | n. di laureati + n. di stagisti e tirocinanti (non laureati nello stesso anno) | n. di studenti stranieri e studenti in mobilità in entrata e in uscita | - |
| Unità di misura | €/unità | - | €/unità | €/unità | €/unità | €/unità | €/unità | € |
| PADOVA | 64,26 | | 40,17 | 169,07 | 626,88 | 45,32 | 223,30 | 794.082 |
| Minimo | 7,44 | | 21,70 | 52,68 | 112,23 | 5,91 | 81,38 | |
| Media | 65,24 | | 184,91 | 139,19 | 695,77 | 72,66 | 236,69 | |
| Mediana | 54,79 | | 59,75 | 126,67 | 583,32 | 63,20 | 217,65 | |

MACROAREA PERSONALE

| | Pianificazione, controllo e statistica | Contabilità | Affari legali e istituzionali | Comunicazione | Servizi sociali e welfare | Personale | Internazionalizzazione docenti e tecnici amministrativi | Supporto alla gestione ospedaliera |
|-----------------|---|---|---|--|---|--|--|---|
| Driver | Totale entrate + totale uscite dell'intero ateneo | Totale entrate + totale uscite dell'intero ateneo | Unità di personale (docenti + ricercatori + tecnici amministrativi + CEL) | Unità di personale (docenti + ricercatori + tecnici amministrativi + collaboratori + assegnisti + docenti a contratto) | Unità di personale (docenti + ricercatori + tecnici amministrativi + CEL) | Unità di personale (docenti + ricercatori + tecnici amministrativi + collaboratori + assegnisti + docenti a contratto) | Unità di personale (tecnici amministrativi, docenti e ricercatori in mobilità in entrata ed in uscita) | n. di personale convenzionato con la facoltà di medicina + n. specializzandi delle scuole di medicina |
| Unità di misura | €/k€ | €/k€ | €/unità | €/unità | €/unità | €/unità | €/unità | € |
| PADOVA | 2,36 | 6,25 | 684,06 | 552,73 | 123,22 | 712,86 | 15.249,10 | 3.075,21 |
| Minimo | 0,66 | 0,99 | 215,28 | 42,34 | 7,31 | 312,57 | 527,06 | |
| Media | 3,32 | 7,04 | 827,51 | 416,76 | 98,81 | 866,10 | 8.688,24 | 1.927,18 |
| Mediana | 3,05 | 6,42 | 772,63 | 415,53 | 77,53 | 834,93 | 7.386,99 | 869,21 |

¹ Servizio gestito dall'ESU.

MACROAREA INFRASTRUTTURE

| | Edilizia - Nuovi interventi edilizi ² | Edilizia - Interventi sul costruito | Approvvigionamenti | Servizi generali e logistici | Servizi informativi |
|-----------------|--|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--|
| Driver | / | Mq interni (inclusi corridoi) | Valore complessivo approvvigionamenti | Mq interni (inclusi corridoi) | Unità di personale (docenti + ricercatori + tecnici amministrativi + collaboratori + assegnisti + docenti a contratto) |
| Unità di misura | € | €/mq | €/k€ | €/mq | €/unità |
| PADOVA | 1.158.472 | 3,66 | 39,33 | 17,94 | 1.001,96 |
| Minimo | | 0,51 | 15,06 | 2,64 | 204,23 |
| Media | | 3,66 | 86,36 | 14,72 | 779,15 |
| Mediana | | 3,38 | 40,84 | 13,44 | 772,81 |

MACROAREA RICERCA

| | Trasferimento tecnologico ² | Supporto alle gestione dei progetti nazionali e internazionali | Supporto tecnico all'attività di ricerca ² |
|-----------------|--|--|---|
| Driver | / | Proventi di competenza da contratti/progetti di ricerca nazionali, internazionali finanziati e dei contratti conto terzi | / |
| Unità di misura | € | €/k€ | € |
| PADOVA | 215.332 | 90,50 | 12.983.888 |
| Minimo | | 4,77 | |
| Media | | 85,42 | |
| Mediana | | 45,35 | |

MACROAREA BIBLIOTECHE E MUSEI

| | Biblioteche | Musei ² |
|-----------------|--|--------------------------------|
| Driver | Utenti Potenziali (docenti, ricercatori, tecnici amministrativi, assegnisti, studenti, dottorandi, post-laurea, CEL, collaboratori a progetto) | Numero di visitatori del museo |
| Unità di misura | €/(n. utenti potenziali) | € |
| PADOVA | 112,47 | 1.612.836 |
| Minimo | 36,89 | |
| Media | 88,49 | |
| Mediana | 85,69 | |

² Vista la disomogeneità dei dati fra i vari Atenei si è scelto di riportare solo il costo totale dell'Ateneo di Padova.