

1 COSTI CONTABILIZZATI DEI SERVIZI DI ATENEO - 2016

UNISALENTO partecipa da anni assieme ad altri 38 atenei al progetto di ricerca Good Practice (GP) promosso dal Politecnico di Milano e giunto alla sua quindicesima edizione che, adottando un modello condiviso di *benchmarking* ormai consolidato attraverso i progetti precedenti, ha lo scopo di misurare e confrontare le prestazioni di efficienza e di efficacia dei servizi amministrativi di ateneo.

L'analisi di efficienza si basa sul calcolo del costo totale e del costo unitario di ciascuna macro-area e di ciascun servizio amministrativo di ateneo. Il calcolo dei costi totali e dei costi unitari fa leva sulla metodologia ABC (activity based costing).

Nello specifico, per la loro misurazione si è rilevato:

- Il personale che svolge l'attività amministrativa;
- I tempi dedicati per svolgere l'attività ordinaria identificata all'interno dei servizi amministrativi;
- I drivers necessari per il calcolo dei costi unitari.

Pertanto, i costi considerati sono i soli costi del personale impiegato. Non sono conteggiati i costi degli spazi, utenze o pc.

Di seguito nella tabella si riporta per ciascun servizio:

- a) il costo totale;
- b) l'incidenza percentuale calcolata sul costo totale della macro-area di riferimento;
- c) il costo unitario;
- d) il valore di benchmarking (costo unitario degli atenei GP).

Tabella 1 - Costi Totali e Costi Unitari dei Servizi di Ateneo – Progetto Good Practice 2016/17

| MACROAREA 1: SERVIZI SUPPORTO AL PERSONALE | Costi Totali | Incidenza % su Area | Costi Unitari UNISALENTO | Costi Unitari ATENEI GP |
|--|-------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 1. Pianificazione, controllo e statistica | € 843.778 | 15,2% | € 3,40 | € 3,20 |
| 2. Contabilità | € 1.022.165 | 18,4% | € 4,10 | € 6,60 |
| 3. Affari legali e istituzionali | € 983.413 | 17,7% | € 667,60 | € 856,20 |
| 4. Comunicazione | € 730.282 | 13,1% | € 398,80 | € 453,50 |
| 5. Servizi sociali e welfare | € 96.278 | 1,7% | € 65,40 | € 93,60 |
| 6. Personale | € 1.886.414 | 33,9% | € 1.030,30 | € 863,60 |
| Totale Macro-Area 1 | € 5.562.330 | 100% | | |
| MACROAREA 2: SERVIZI SUPPORTO ALLA DIDATTICA | Costi Totali | Incidenza % su Area | Costi Unitari UNISALENTO | Costi Unitari ATENEI GP |
| 1. Orientamento in Entrata | € 455.822 | 12,5% | € 124,40 | € 263,20 |
| 2. Orientamento in Uscita | € 264.063 | 7,2% | € 285,20 | € 194,40 |
| 3. Didattica in Itinere | € 2.039.263 | 55,8% | € 128,50 | € 159,00 |
| 4. Formazione Post-Laurea | € 558.528 | 15,3% | € 1.278,10 | € 738,20 |
| 5. Internazionalizzazione Studenti | € 157.532 | 4,3% | € 276,90 | € 235,30 |
| 6. Gestione delle borse di studio | € 145.069 | 4,0% | | |
| Totale Macro-Area 2 | € 3.620.277 | 100% | | |
| MACROAREA 3: SERVIZI SUPPORTO ALLE INFRASTRUTTURE | Costi Totali | Incidenza % su Area | Costi Unitari UNISALENTO | Costi Unitari ATENEI GP |

| | | | | |
|---|-------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 1. Servizi generali e logistici | € 1.944.425 | 30,7% | € 31,60 | € 45,10 |
| 2. Sistemi Informativi | € 3.014.086 | 47,6% | € 1.646,10 | € 1.643,60 |
| 3. Approvvigionamenti | € 912.417 | 14,4% | € 86,20 | € 64,30 |
| 4. Edilizia (interventi sul costruito) | € 463.055 | 7,3% | € 13,40 | € 4,00 |
| Totale Macro-Area 3 | € 6.333.983 | 100% | | |
| MACROAREA 4: SERVIZI SUPPORTO ALLA RICERCA | Costi Totali | Incidenza % su Area | Costi Unitari UNISALENTO | Costi Unitari ATENEI GP |
| 1. Trasferimento Tecnologico | € 205.442 | 6,1% | | |
| 2. Supporto gestione progetti | € 922.433 | 27,5% | € 443,4 | € 341,80 |
| 3. Supporto tecnico all'attività di ricerca | € 2.228.587 | 66,4% | €877,10 | € 548,60 |
| Totale Macro-Area 4 | € 3.356.462 | 100% | | |
| MACROAREA 5: SBA (Sistema Bibliotecario di Ateneo) | Costi Totali | Incidenza % su Area | Costi Unitari UNISALENTO | Costi Unitari ATENEI GP |
| 1. Servizi Bibliotecari | € 1.657.598 | 100% | € 91,80 | € 135,10 |