

Università degli Studi di Bari

NUCLEO DI VALUTAZIONE DI ATENEO

**Relazione sulla gestione amministrativa
anno 2004**

Il Nucleo di Valutazione di Ateneo dell'Università degli Studi di Bari per il quinquennio 2003 - 2008 risulta così composto:

dott. Claudio CARRA' - Ministero dell'Economia e delle Finanze - Ragioneria Generale dello Stato

dott. Luciano CRISCUOLI - MIUR - Servizio per lo sviluppo e il potenziamento dell'attività di ricerca

dott.ssa Teresa CUOMO - MIUR - Dipartimento per la programmazione, il coordinamento e gli affari economici

prof. Ferdinando PALMIERI (presidente) - Università degli Studi di Bari - Dipartimento Farmaco-Biologico

prof. Gaetano PIEPOLI - Università degli Studi di Bari - Dipartimento di Diritto Privato

prof.ssa Maria Teresa SALVEMINI - Europrogetti & Finanza SpA - Roma

prof. Francesco Maria SANNA - Università degli Studi di Roma 'La Sapienza' - Dipartimento di Studi geoeconomici, linguistici, statistici, storici per l'analisi regionale

Il Nucleo di Valutazione di Ateneo ringrazia tutti coloro che hanno fornito un prezioso contributo alla realizzazione di questa Relazione e in particolare la dott. ssa Francesca Falcone e il dott. Francesco Pasotti dell'Ufficio di supporto del Nucleo.

Indice

PREMESSA	4
<hr/>	
1 IL BILANCIO: LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA	6
1.1. ENTRATE E USCITE PER FUNZIONE ESERCIZIO 2004	7
1.2. COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE	9
1.3. RAFFRONTO TRA ENTRATE 2004 ED ENTRATE 2003	16
1.4. INDICATORI RELATIVI ALLE ENTRATE	18
1.5. COMPOSIZIONE DELLE USCITE	24
1.6. RAFFRONTO TRA USCITE 2004 E USCITE 2003	35
1.7. INDICATORI RELATIVI ALLE USCITE	36
2 IL PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO	43
<hr/>	
2.1. CONSISTENZA, CARATTERISTICHE E ALLOCAZIONE	43
2.2. ATTIVITÀ DI FORMAZIONE E/O RIQUALIFICAZIONE DEL PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO	49
3 IL PATRIMONIO	51
<hr/>	
3.1. CONSISTENZA E ALLOCAZIONE	51
3.2. VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO EDILIZIO E COSTI CONNESSI	53
3.3. DESTINAZIONE D'USO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	54
4 OSSERVAZIONI FINALI	57
<hr/>	

PREMESSA

Nell'introdurre questa relazione, occorre evidenziare che essa presenta un elemento di rilevante novità metodologica.

L'analisi della dinamica economica dei fenomeni rilevati ha utilizzato, infatti, per la prima volta, la classificazione dei dati adottata dall'Università di Bari nell'ambito di una sperimentazione, effettuata da sette università italiane sulla scorta di quanto previsto dal D.M. MIUR del 5 dicembre 2000.

La sperimentazione, consistente nella ricognizione dei dati di bilancio secondo criteri "omogenei" che consentano la comparazione di dati "aggregati" e la realizzazione di monitoraggi "sistematici", si fonda sulla individuazione di *criteri per la omogenea redazione dei conti consuntivi delle Università* e prevede, in sintesi, un sistema di riclassificazione delle entrate e delle spese. Queste, infatti, oltre ad essere distinte per "natura" sono, nel nuovo modello metodologico anche articolate per "funzione", ovvero ripartite con riferimento ai segmenti di attività cui sono destinate.

I dati di entrata e di spesa sono presi in considerazione, raggruppati per i seguenti settori di attività:

- didattica
- ricerca
- assistenza
- congiunte (altre)

Con l'utilizzo di questa metodologia di elaborazione dei dati è stato attuabile un raccordo tra i segmenti principali che costituiscono le funzioni/attività dell'Ateneo e la dimensione economico-finanziaria degli stessi fenomeni e si è potuto, quindi, elaborare un documento che illustra dati maggiormente significativi rispetto ai puri dati finanziari rilevabili dal bilancio consuntivo di Ateneo e particolarmente rappresentativi per singoli settori d'intervento (cosiddette "funzioni").

Non è stato possibile il raffronto dei "nuovi dati" riclassificati per funzione con quelli dell'anno precedente, atteso che non si dispone di dati omogenei rilevabili per l'esercizio 2003. Il raffronto tra esercizi tramite i nuovi dati potrà essere realizzato a partire dall'anno di rilevazione 2005, atteso che la nuova classificazione delle spese e delle entrate è entrata in vigore dal 2004.

Le voci di entrata e di uscita del bilancio sono state comunque studiate anche negli aspetti più squisitamente finanziari e una comparazione è stata effettuata in maniera, diremmo, tradizionale o "classica", vale a dire raffrontando i dati finanziari classificati per tipologia delle entrate e delle spese dell'anno 2004 con i corrispondenti dati dell'anno precedente.

In particolare si è esaminata la composizione delle entrate accertate e delle uscite impegnate nel corso dell'esercizio 2004, si è esaminata la dinamica della gestione finanziaria anche con il ricorso a opportuni indicatori di entrata e di spesa, e si è proceduto al raffronto dei dati con le medesime voci rilevate nel corso dell'esercizio 2003. Per consentire una valutazione più precisa del bilancio e per favorire una lettura più agevole e una misurazione più puntuale si sono calcolati alcuni indicatori di bilancio. Questi

indicatori, costituiti da rapporti fra voci del bilancio stesso, consentono di effettuare più efficaci confronti nel tempo ed anche con altri atenei.

L'analisi della gestione dell'Ateneo di Bari nell'esercizio 2004 non si esaurisce nell'analisi del bilancio bensì si articola in 4 unità d'indagine:

A) IL BILANCIO: LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

L'analisi fa riferimento a dati omogenei sulle risorse e sugli impieghi desunti dalla riclassificazione del conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2004 e prende in esame le entrate (con riferimento particolare al Fondo di Finanziamento Ordinario) e le uscite dell'Ateneo, tramite lo strumento del Bilancio Consolidato che permette una lettura congiunta del bilancio di Ateneo e di quelli dei singoli Dipartimenti e Centri a gestione autonoma, con l'esclusione dei movimenti e trasferimenti interni.

B) PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO

L'analisi concernente il personale tecnico amministrativo prende in esame i principali aspetti di valutazione relativi alle risorse umane impegnate direttamente nell'attività di gestione dell'Ateneo e fornisce utili informazioni in merito alla consistenza numerica del personale, alla sua distribuzione per aree e categorie nel 2004.

C) PATRIMONIO EDILIZIO

Lo studio riguardante la situazione immobiliare si fonda su una ricognizione del patrimonio edilizio di cui dispone l'Ateneo barese e su una dettagliata analisi della sua destinazione d'uso. Un cenno è fatto inoltre alla valutazione del patrimonio e ai suoi costi di gestione.

OSSERVAZIONI FINALI

La parte conclusiva della relazione è destinata a rilevare e segnalare aspetti positivi ed elementi di criticità emersi nel corso dell'analisi.

1. Il bilancio: la gestione economico-finanziaria in Ateneo

Il Bilancio Consolidato rappresenta lo strumento più completo ed idoneo ad analizzare l'intera gestione economico-finanziaria dell'Ateneo. Esso è previsto all'art. 33 del Regolamento di Ateneo per l'amministrazione, la finanza e la contabilità e ha l'obiettivo di "consolidare" tutti i bilanci presenti in Ateneo (Amministrazione Centrale e Strutture a gestione autonoma), eliminando i movimenti interni per considerare solo quelli dell'Ateneo verso terzi.

Ai fini della presente relazione, l'analisi di bilancio è stata compiuta seguendo la riclassificazione di cui al Decreto Ministeriale 5 dicembre 2000 ricordato in premessa, per elaborare un documento di ampio e approfondito studio della massa dei dati a disposizione.

Essendo stata questa metodologia avviata nel 2004, non può essere effettuata una comparazione con l'esercizio precedente.

Nei paragrafi successivi vengono esaminate le entrate e le uscite dell'Ateneo sulla base delle entrate accertate e delle uscite impegnate secondo i dati forniti, su richiesta del Nucleo, dal Dipartimento della gestione delle risorse finanziarie.

I dati considerati derivano da rilevazioni di contabilità finanziaria ed economica; non risentono, quindi, di limiti informativi.

1.1 Entrate ed uscite per funzione esercizio 2004

In base alla distinzione per funzione, le entrate esercizio 2004 risultano suddivise secondo quanto esposto nella Tabella 1.

TABELLA 1 "ENTRATE DISTINTE PER FUNZIONE"

DESCRIZIONE ENTRATE (in migliaia di euro)	Funzione DIDATTICA	Funzione RICERCA	Funzione ASSISTENZA	Funzione CONGIUNTA
ENTRATE PROPRIE:				
Entrate contributive	31.405			
Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionate	3.178	15.854	22.047	583
Vendita di beni e servizi	209	3.990		26
Redditi e proventi patrimoniali				426
Alienazione di beni patrimoniali				15
TOTALE ENTRATE PROPRIE	(1) 34.792	19.844	22.047	1.050
ENTRATE DA TRASFERIMENTI:				
Trasferimenti correnti dallo Stato	8.790	4.344	5.394	230.861
Trasferimenti per investimenti dallo Stato		4.386		22.786
Trasferimenti correnti da altri soggetti	842	1.007		
Trasferimenti per investimenti da altri soggetti		3.338		
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI	(2) 9.632	13.075	5.394	253.647
ALTRE ENTRATE:				
Poste correttive e compensative di spese	1.465	931		1.403
Entrate non classificabili in altre voci	248	85		94
TOTALE ALTRE ENTRATE	(3) 1.713	1.016		1.497
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	(4)			66.625
TRASFERIMENTI INTERNI	(5) 4.217	23.706		4.071
TOTALE GENERALE ENTRATE	(1+2+3+4+5) 50.354	57.641	27.441	326.890

Fonte: Prospetti dell'Ufficio Consuntivi - Dipartimento Gestione risorse finanziarie

In base alla distinzione per funzione, le uscite 2004 risultano suddivise come esposto nella Tabella 2.

TABELLA 2 "USCITE DISTINTE PER FUNZIONE"

DESCRIZIONE USCITE (in migliaia di euro)	Funzione DIDATTICA	Funzione RICERCA	Funzione ASSISTENZA	Funzione CONGIUNTA
RISORSE UMANE:				
Personale a tempo indeterminato	59.095	59.095	25.280	13.744
Personale a tempo determinato	6.529	4.081		689
Oneri previdenziali a carico dell'Amministrazione	19.756	19.413	4.086	4.403
I.R.A.P.	6.182	5.833	1.247	1.353
Altri oneri per il personale				5.865
TOTALE USCITE RISORSE UMANE	(1) 91.562	88.422	30.613	26.054
RISORSE PER FUNZIONAMENTO:				
Spese per attività istituzionali	513	4.251		2.758
Acquisizione di beni di consumo e servizi	2.246	9.175		5.570
Utenze e canoni	1.087	1.089		1.633
Manutenzione e gestione strutture	4.546	4.876		651
Locazioni passive	136	244		4
TOTALE RISORSE PER FUNZIONAMENTO	(2) 8.528	19.635		10.616
INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI:				
Borse di studio	12.101	4.575	6.031	
Altri interventi	4.522	40		
TOTALE INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI	(3) 16.623	4.615	6.031	
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	(4)			813
ALTRE SPESE CORRENTI	(5) 2.097	33		3.899
ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE DI BENI DUREVOLI:				
Acquisizione immobili e impianti	3.454	3.136		257
Interventi edilizi	2.023	1.911		150
Beni mobili	3.381	11.102		4.562

TOTALE ACQUISIZIONE E VALOR. BENI DUREVOLI	(6)	8.858	16.149		4.969
ESTINZIONE MUTUI E PRESTITI	(7)				328
TRASFERIMENTI	(8)	275	1.149		140
PARTITE DI GIRO	(9)				66.485
TRASFERIMENTI INTERNI	(10)	5.572	18.345		8.077
TOTALE GENERALE USCITE	(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	133.515	148.348	36.644	121.381

Fonte: Prospetti dell'Ufficio Consuntivi - Dipartimento Gestione risorse finanziarie

Alla luce di questa sistemazione dei dati la spesa direttamente destinata alla didattica e alla ricerca risultano di gran lunga superiori alle corrispondenti entrate, mentre solo la funzione "assistenza" e la cosiddetta funzione "congiunta" forniscono un saldo positivo a fine esercizio.

Vale la pena segnalare, inoltre, che sia per la funzione "didattica" che per quella "ricerca" si registra un'incidenza assai alta della spesa per risorse umane che assorbe nel caso della ricerca il 60% circa del totale delle uscite e nel caso della didattica il 70% circa.

1.2 Composizione delle Entrate

Le entrate accertate nell'intero Ateneo, e riportate nelle tabelle seguenti, sono state analizzate, per l'esercizio 2004, articolate nel seguente modo:

- gestione finanziaria centralizzata (competenza e residui)
- gestione finanziaria decentrata (competenza e residui)
- gestione finanziaria totale (competenza e residui)

In base alla gestione finanziaria centralizzata, le entrate sono considerate in conto competenze ed in conto residui e risultano suddivise secondo quanto esposto nella Tabella 3.

TABELLA 3 “GESTIONE FINANZIARIA CENTRALIZZATA”

DESCRIZIONE ENTRATE (in migliaia di euro)	COMPETENZE Accertamenti	COMPETENZE Riscossioni	RESIDUI Accertamenti	RESIDUI Riscossioni
ENTRATE PROPRIE:				
Entrate contributive	32.113	31.387	18	18
Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionate	37.559	23.788	30.857	16.535
Vendita di beni e servizi	4.081	2.785	2.165	1.402
Redditi e proventi patrimoniali	42	23	56	20
Alienazione di beni patrimoniali	15	15		
Prestiti			2.739	
TOTALE ENTRATE PROPRIE	(1) 73.810	57.998	35.835	17.975
ENTRATE DA TRASFERIMENTI:				
Trasferimenti correnti dallo Stato	228.262	115.047	134.342	134.342
Trasferimenti per investimenti dallo Stato	4.604	1.959	23.938	23.892
Trasferimenti correnti da altri soggetti	1.138	465	774	461
Trasferimenti per investimenti da altri soggetti	164	164	20	
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI	(2) 234.168	117.635	159.074	158.695
ALTRE ENTRATE:				
Poste correttive e compensative di spese	3.692	3.271	868	279
Entrate non classificabili in altre voci	453	311	31	31
TOTALE ALTRE ENTRATE	(3) 4.145	3.582	899	310
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	(4) 67.232	65.150	4.244	123
TRASFERIMENTI INTERNI	(5) 5.262	4.771	1.772	1.250
TOTALE GENERALE ENTRATE	(1+2+3+4+5) 384.617	249.136	201.824	178.353

Fonte: Prospetti dell'Ufficio Consuntivi - Dipartimento Gestione risorse finanziarie

In base alla gestione finanziaria decentrata, le entrate sono considerate in conto competenze ed in conto residui e risultano suddivise secondo quanto esposto nella Tabella 4.

TABELLA 4 "GESTIONE FINANZIARIA DECENTRATA"

DESCRIZIONE ENTRATE (in migliaia di euro)	COMPETENZE Accertamenti	COMPETENZE Riscossioni	RESIDUI Accertamenti	RESIDUI Riscossioni
ENTRATE PROPRIE:				
Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionate		1.339		
Vendita di beni e servizi		38		
Redditi e proventi patrimoniali		383		
TOTALE ENTRATE PROPRIE	(1)	1.760		
ENTRATE DA TRASFERIMENTI:				
Trasferimenti per investimenti dallo Stato		1.321		
Trasferimenti correnti da altri soggetti		923		
Trasferimenti per investimenti da altri soggetti		3.174		
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI	(2)	5.418		
ALTRE ENTRATE:				
Poste correttive e compensative di spese		249		
Entrate non classificabili in altre voci		85		
TOTALE ALTRE ENTRATE	(3)	334		
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	(4)	1.352		
TRASFERIMENTI INTERNI	(5)	25.973		
TOTALE GENERALE ENTRATE	(1+2+3+4+5)	34.837		

Fonte: Prospetti dell'Ufficio Consuntivi - Dipartimento Gestione risorse finanziarie

In base alla gestione finanziaria totale, le entrate sono considerate in conto competenze ed in conto residui e risultano suddivise secondo quanto esposto nella Tabella 5.

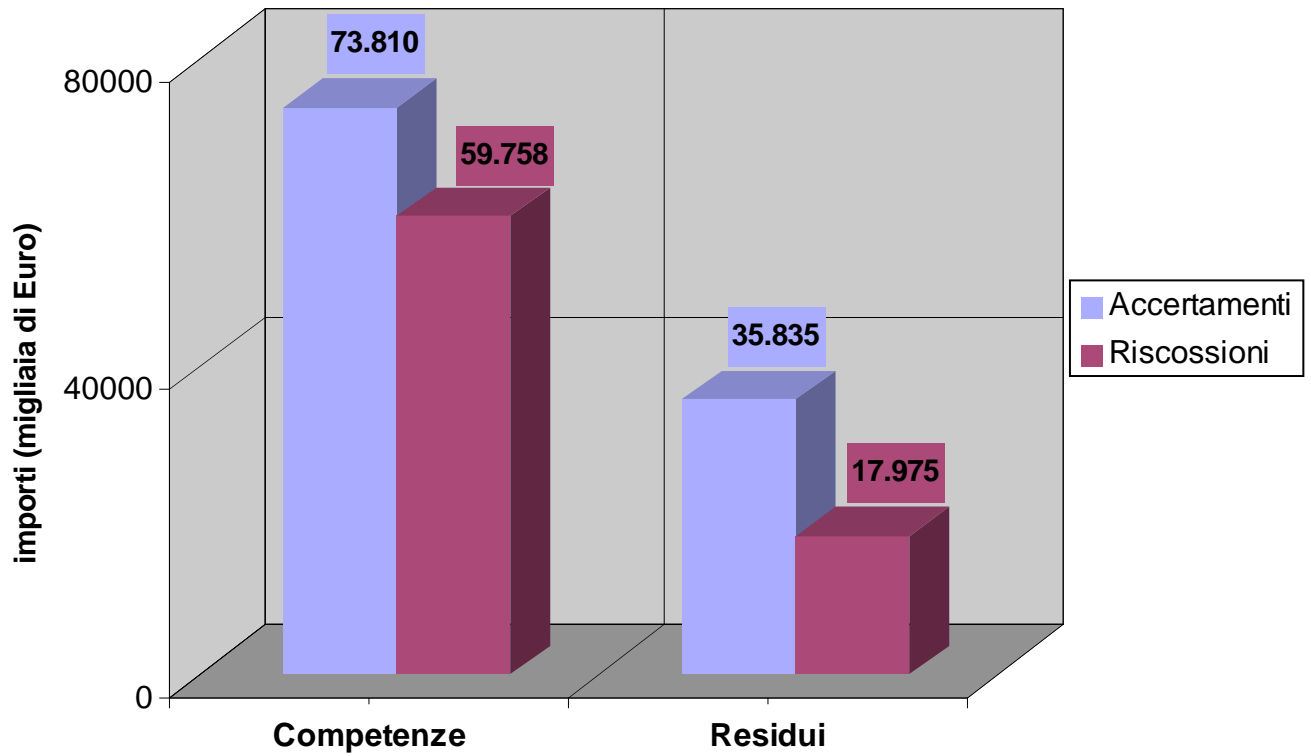
TABELLA 5 "GESTIONE FINANZIARIA TOTALE"

DESCRIZIONE ENTRATE (in migliaia di euro)	COMPETENZE Accertamenti	COMPETENZE Riscossioni	RESIDUI Accertamenti	RESIDUI Riscossioni
ENTRATE PROPRIE:				
Entrate contributive	32.113	31.387	18	18
Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionate	37.559	25.127	30.857	16.535
Vendita di beni e servizi	4.081	2.823	2.165	1.402
Redditi e proventi patrimoniali	42	406	56	20
Alienazione di beni patrimoniali	15	15		
Prestiti			2.739	
TOTALE ENTRATE PROPRIE	(1) 73.810	59.758	35.835	17.975
ENTRATE DA TRASFERIMENTI:				
Trasferimenti correnti dallo Stato	228.262	115.047	134.342	134.342
Trasferimenti per investimenti dallo Stato	4.604	3.280	23.938	23.892
Trasferimenti correnti da altri soggetti	1.138	1.388	774	461
Trasferimenti per investimenti da altri soggetti	164	3.338	20	
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI	(2) 234.168	123.053	159.074	158.695
ALTRE ENTRATE:				
Poste correttive e compensative di spese	3.692	3.520	868	279
Entrate non classificabili in altre voci	453	396	31	31
TOTALE ALTRE ENTRATE	(3) 4.145	3.916	899	310
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
TRASFERIMENTI INTERNI	(4) 5.262	30.744	1.772	1.250
TOTALE GENERALE ENTRATE	(1+2+3+4+5) 384.617	283.973	201.824	178.353

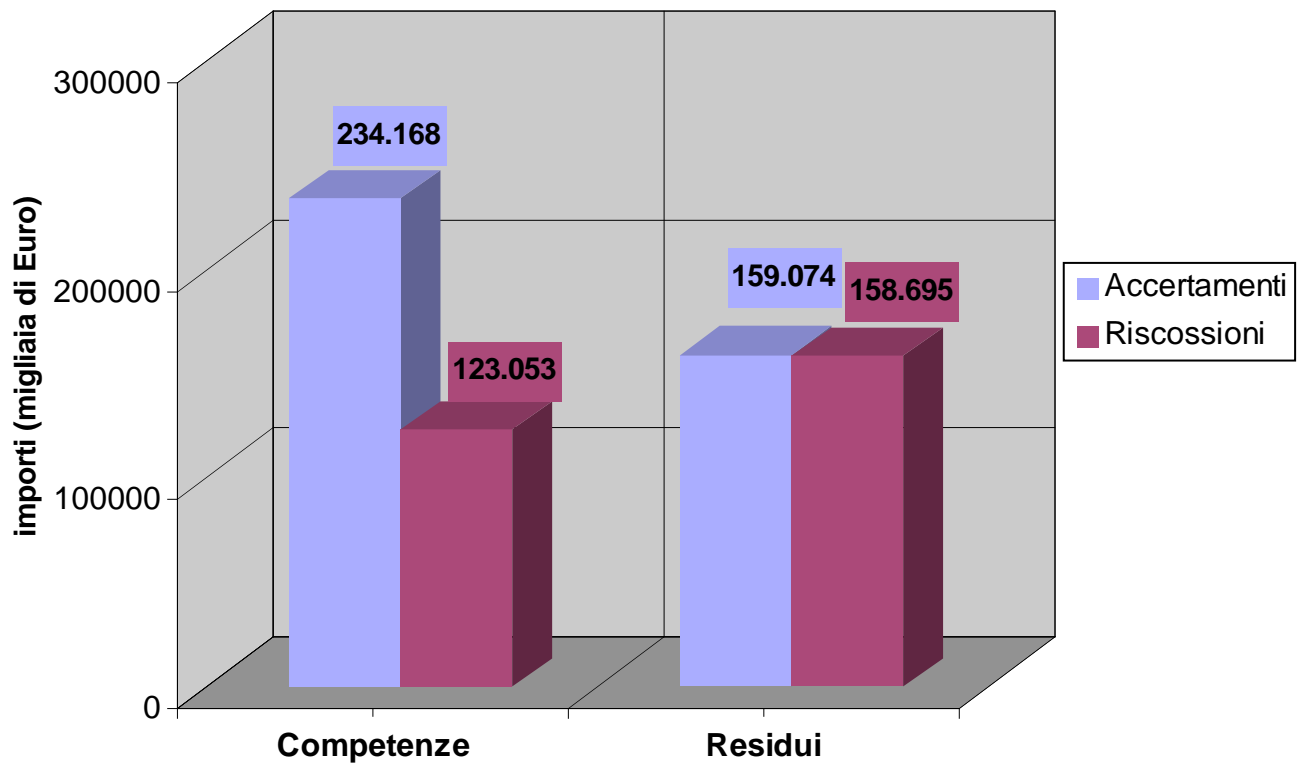
Fonte: Prospetti dell'Ufficio Consuntivi - Dipartimento Gestione risorse finanziarie

Le risultanze della composizione complessiva delle varie entrate (Tabella 4) vengono rappresentate anche attraverso i grafici di seguito riportati.

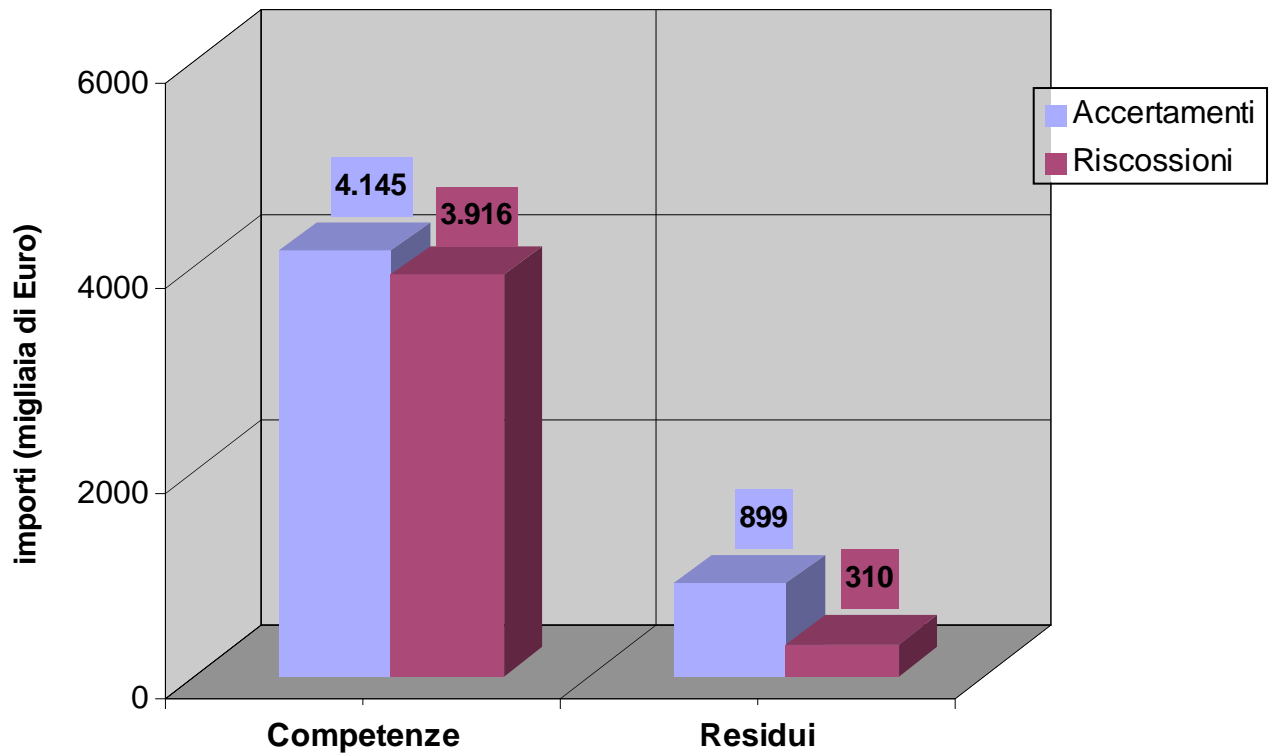
ENTRATE PROPRIE



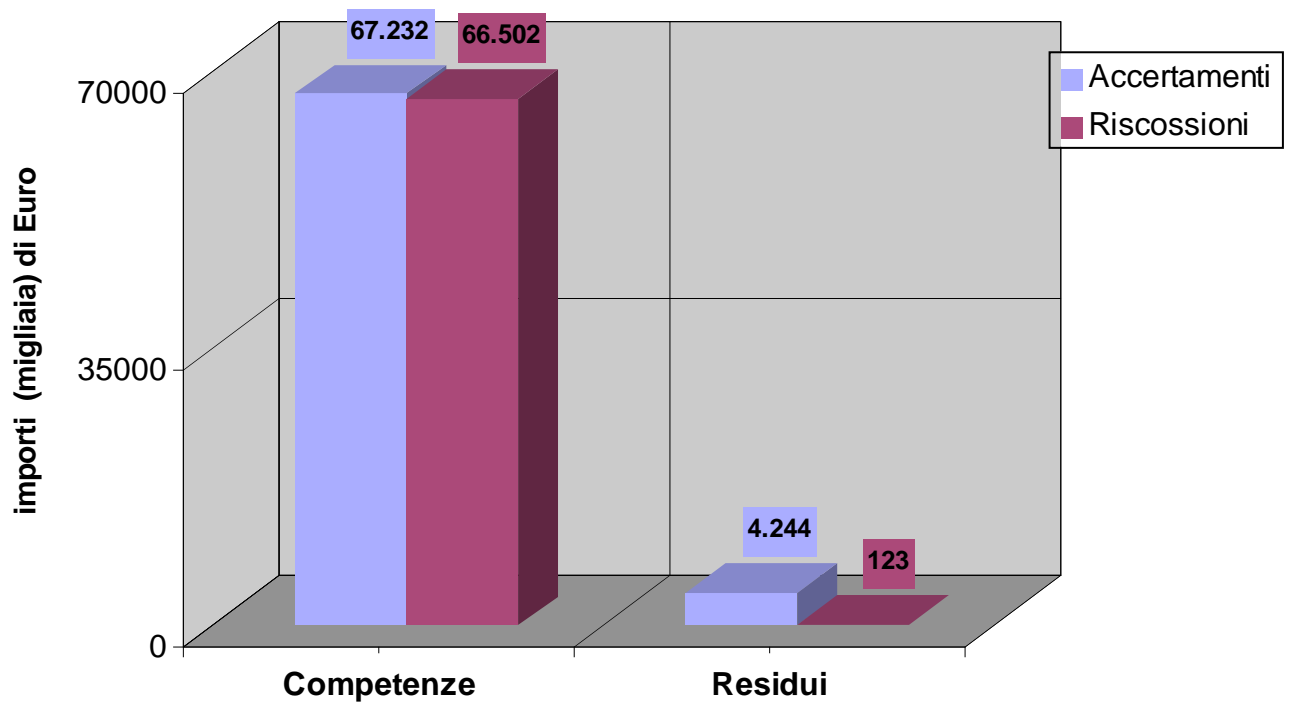
ENTRATE DA TRASFERIMENTI



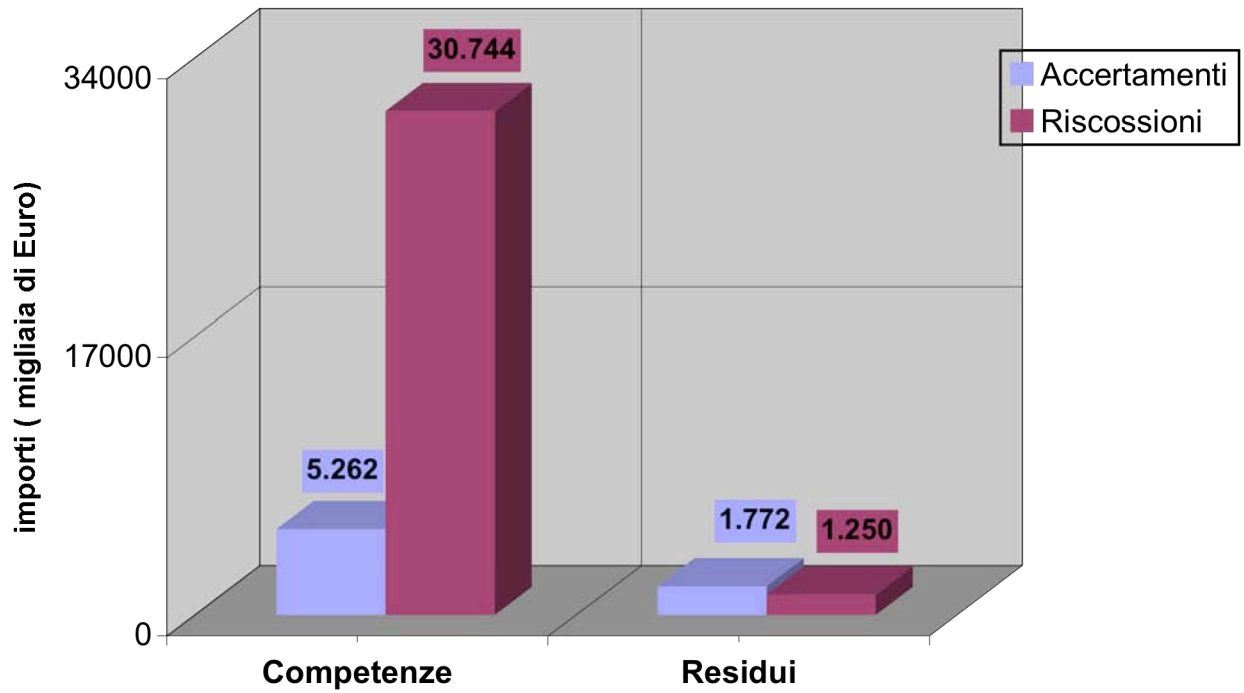
ALTRE ENTRATE



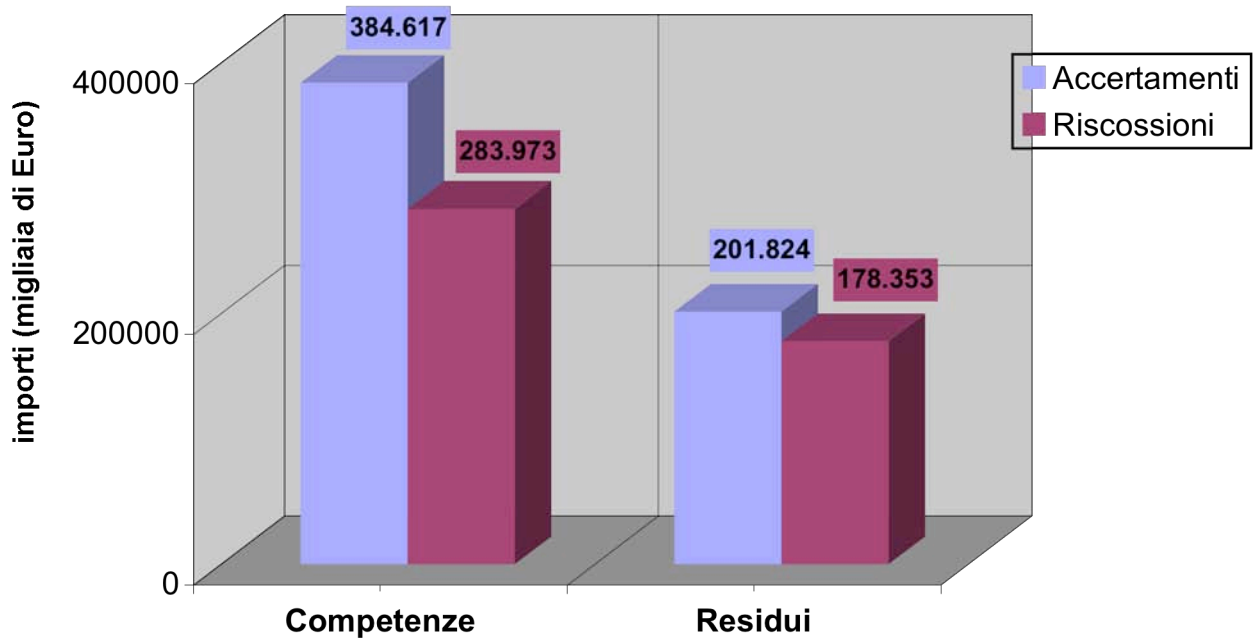
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO



TRASFERIMENTI INTERNI DELLE ENTRATE



TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE



1.3 Raffronto tra entrate 2004 ed entrate 2003

La Tabella 6 illustra le entrate accertate in conto competenza durante l'esercizio 2004, le raffronta per tipologia alle stesse entrate registrate nell'esercizio 2003 e per entrambi gli esercizi valuta l'impatto di ogni voce di entrata sul totale.

TABELLA 6

Descrizione entrate	Importo (valore assoluto) 2004	Importo % su totale 2004	Importo (valore assoluto) 2003	Importo % su totale 2003	Differenza % 04/03
- Tasse e contributi versati dagli studenti	32.113.294	10,4	30.676.589	10,3	+0,1
- Trasferimenti dal MIUR per:					
a) Fondo di Finanziamento Ordinario	202.046.021	65,2	195.808.252	65,5	-0,3
b) Edilizia Universitaria	935.000	0,3	1.782.000	0,6	-0,3
c) Ricerca Scientifica	3.669.297	1,2	4.160.936	1,4	-0,2
d) Programmazione dello sviluppo universitario (piani triennali)	7.241.785	2,3	5.017.151	1,7	+0,6
e) Borse di studio post-laurea	5.249.876	1,7	5.204.993	1,7	
f) Incentivazione impegno didattico	-	-	1.070.680	0,4	-0,4
g) Attuazione Piano Operativo U.E.	-	-	1.975.568	0,7	-0,7
h) Attuazione P.O.N. 2000/2006 - Quota FSE	3.837.086	1,2	3.726.794	1,2	
i) Attuazione P.O.N. 2000/2006 - Quota Naz.	1.023.061	0,3	473.568	0,2	+0,1
l) Attivazione P.O. Ricerca Svil. Tecn. e alta formazione	6.231.703	2,0	-	-	+2,0
- Totale Trasferimenti dal MIUR per:	230.233.829	74,3	219.219.942	73,3	+1,0
- Trasferimenti da altri Ministeri	10.822.115	3,5	12.003.406	4,0	-0,5
- Trasferimenti dall'Unione Europea	173.562	0,1	70.059	0,0	+0,1
- Trasferimenti da parte delle Regioni, Province e Comuni	1.693.372	0,5	1.387.430	0,5	
- Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico e privato	3.729.886	1,2	3.323.380	1,1	+0,1
- Trasferimenti dall'Azienda Ospedaliera	13.015.349	4,2	12.838.642	4,3	-0,1
- Trasferimenti da parte del CNR	-	-	-	-	-
- Trasferimenti da Dipartimenti e Centri Interdipartimentali	2.971.694	1	3.547.816	1,2	-0,2
- Proventi per prestazioni a pagamento e attività libero- professionali	8.160.617	2,6	7.232.338	2,4	+0,2

- Poste correttive e compensative di spese correnti	2.435.025	0,8	1.188.799	0,4	+0,4
- Altre entrate	4.687.076	1,5	7.608.324	2,5	-1
TOTALE ENTRATE	310.035.819	100,0	299.096.725	100,0	+3,5

Fonte: Relazioni accompagnatorie al rendiconto finanziario degli esercizi 2004 e 2003 - Dipartimento Gestione risorse finanziarie

Prendendo a raffronto i vari dati, nel 2004 si registra un aumento complessivo delle entrate del 3,5% rispetto all'anno precedente e si evidenziano i seguenti fenomeni più rilevanti:

- a) Finanziamenti provenienti dal MIUR - si registra un lieve incremento, pari all'1%, del peso di tali finanziamenti sulle entrate complessive nel 2004;
- b) Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) - si registra un incremento del 3,2% rispetto allo stesso valore dell'anno precedente; il Fondo di Finanziamento Ordinario costituisce il 65,2% delle entrate accertate e l'incidenza sulle entrate complessive è pari a quella dell'anno precedente (65,2% nel 2004 e 65,5% nel 2003);
- c) Finanziamenti per l'edilizia - si registra una diminuzione rispetto al 2003 pari al 47,5%;
- d) Finanziamenti per la ricerca scientifica - si registra una diminuzione delle entrate accertate a titolo di finanziamenti per la ricerca scientifica nel 2004 rispetto all'anno precedente pari all'11,8%;
- e) Finanziamenti per la programmazione e lo sviluppo del sistema universitario - si registra un consistente aumento, pari al 44,3%, rispetto al 2003;
- f) Attivazione di iniziative rientranti nell'ambito del Programma Operativo "Ricerca, Sviluppo tecnologico e alta Formazione" - rispetto al 2003, anno per il quale non era stato trasferito alcunché dal Ministero per questa voce di spesa, nel 2004 sono state accertate entrate per un totale di oltre sei milioni di euro;
- g) Trasferimenti dall'Unione Europea - si registra un incremento rispetto all'anno 2003 del 152%;
- h) Entrate derivanti da finanziamenti e cofinanziamenti comunitari (somma delle entrate accertate per l'attuazione e l'attivazione del P.O. dell'Unione europea, per l'attuazione del P.O.N. 2000-2006 e per trasferimenti generali dall'Unione europea) - si rileva un aumento dell'80,7% di tali entrate che ammontavano nel 2003 a complessivi euro 6.245.990 e nel 2004 ad euro 11.265.409;
- i) Tasse e contributi versati dagli studenti - si registra nel 2004 un aumento degli accertamenti rispetto all'anno precedente pari, in termini assoluti, ad euro 1.436.704 e, in termini percentuali, al 4,7%; questa voce di entrata rappresenta la seconda maggiore fonte di finanziamento dell'Ateneo dopo il Fondo ministeriale per il Finanziamento Ordinario; essa costituisce infatti oltre il 10% delle entrate complessive.

Vale la pena segnalare che le voci di bilancio relative all'avanzo di cassa e all'avanzo di amministrazione corrispondono, per gli anni 2003 e 2004, ai seguenti importi:

Avanzo di cassa 2003	€	23.647.267
Avanzo di cassa 2004	€	46.060.453
Avanzo di amministrazione 2003	€	71.985.794
Avanzo di amministrazione 2004	€	65.795.932

1.4 Indicatori relativi alle entrate

In questa sezione si effettua un'analisi dei dati di bilancio attraverso opportuni indicatori.

Gli indicatori riguardano:

- a) le previsioni
- b) gli accertamenti
- c) le riscossioni

e i rapporti analizzano:

- a) il grado di attendibilità delle previsioni
- b) il grado di realizzazione degli accertamenti
- c) il grado di riscossione

I rapporti riguardano sia i dati del bilancio di esercizio 2004 che quelli dell'esercizio 2003.

a) Grado di attendibilità delle previsioni

Anno 2004

Previsioni finali di entrata	€ 370.269.712
----- x 100 =	----- x 100 = 111,5 %
Previsioni iniziali di entrata	€ 332.091.124

Anno 2003

Previsioni finali di entrata	€ 379.107.103
----- x 100 =	----- x 100 = 116,9 %
Previsioni iniziali di entrata	€ 324.183.526

L'analisi rivela che l'Ateneo, nell'ambito del processo di programmazione, tende, generalmente, a sottostimare la previsione iniziale di entrata. Quest'ultima viene quindi corretta, in corso di esercizio, con interventi di assestamento.

b) Grado di realizzazione delle entrate

Anno 2004

Accertamenti	€ 384.616.647	
-----	x 100 =	----- x 100 = 103,9 %
Previsioni finali di entrata	€ 370.269.712	

Anno 2003

Accertamenti	€ 393.124.220	
-----	x 100 =	----- x 100 = 103,7 %
Previsioni finali di entrata	€ 379.107.103	

Il grado di realizzazione degli accertamenti si attesta, per i due anni considerati, intorno al 103%, rivelando una stima assai prudente sul versante delle previsioni rispetto agli effettivi accertamenti.

c) Grado di riscossione delle entrate

Anno 2004

Riscossioni	€ 249.136.125	
-----	x 100 =	----- x 100 = 64,8 %
Accertamenti	€ 384.616.647	

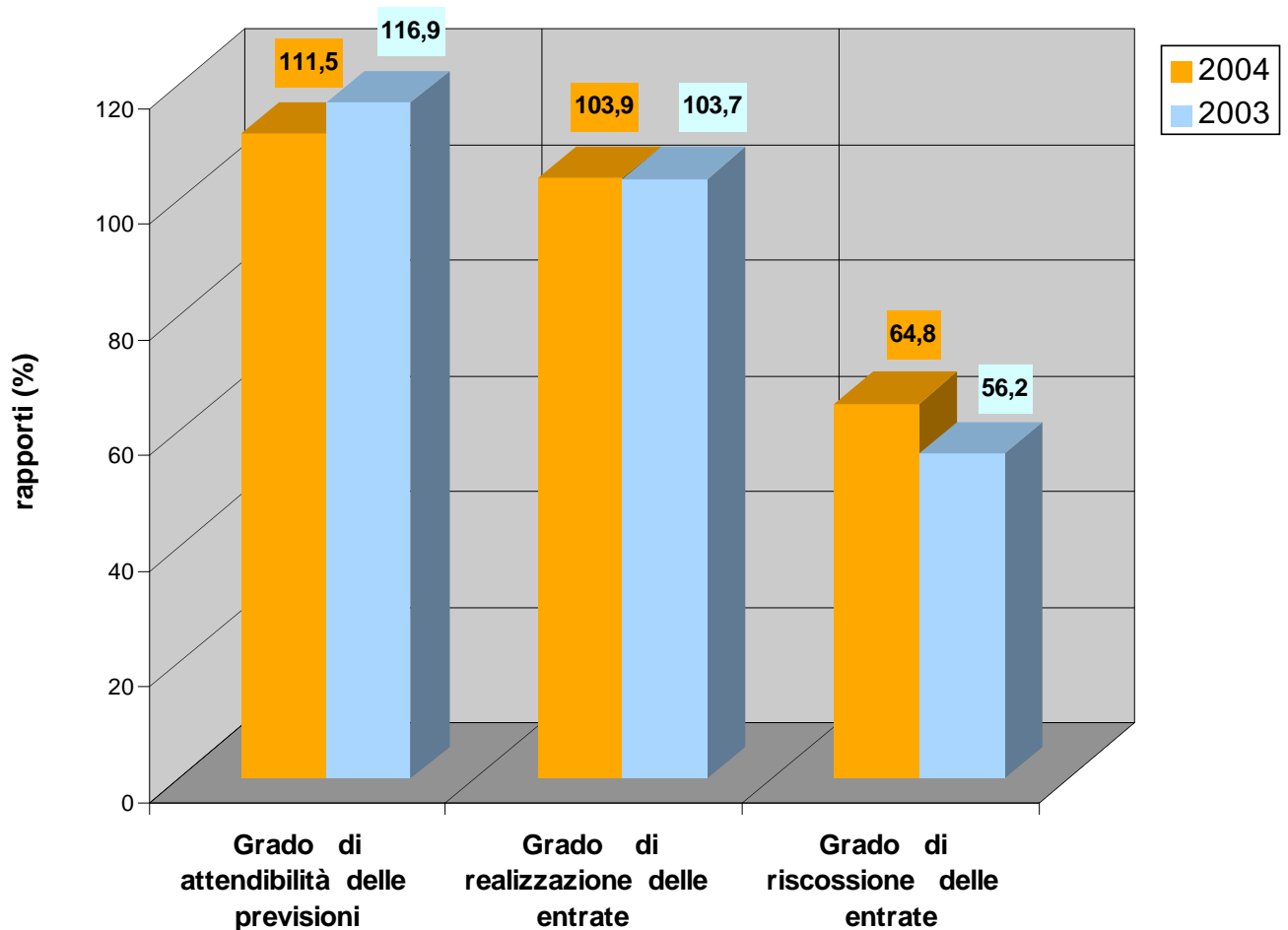
Anno 2003

Riscossioni	€ 221.018.145	
-----	x 100 =	----- x 100 = 56,2 %
Accertamenti	€ 393.124.220	

Si evidenzia negli anni 2004 e 2003 un tasso di riscossione, nella media, intorno al 60%. Devesi segnalare, tuttavia, un trend positivo, in quanto si passa dal 56% del 2003 al 65%

del 2004. Di conseguenza, nel corso del biennio si è avuta una maggiore capacità di riscossione. Comunque, è sempre alto il tasso dei residui attivi che si attesta intorno al 35%.

L'analisi dei rapporti di cui ai punti a), b) e c) viene evidenziata nel seguente grafico:



Sembra opportuno esaminare altri indici di entrata quali:

- a) autonomia finanziaria
- b) dipendenza finanziaria da trasferimenti statali
- c) intervento statale pro-capite
- d) autonomia contributiva pro-capite

I rapporti riguardano sia il 2004 che il 2003.

a) Autonomia finanziaria

Anno 2004

Tasse e contributi versati dagli studenti	€ 32.113.293	
-----		x 100 = ----- x 100 = 10,8 %
Entrate correnti	€ 298.148.582	

Anno 2003

Tasse e contributi versati dagli studenti	€ 30.676.589	
-----		x 100 = ----- x 100 = 10,5 %
Entrate correnti	€ 292.480.829	

La capacità dell'Amministrazione di autofinanziarsi, con riferimento ai contributi versati dagli studenti si attesta su circa l'11% rispetto alle entrate correnti. Confrontando i due anni considerati, emerge un lieve (e non significativo) aumento di tale capacità di autofinanziamento.

b) Dipendenza finanziaria da trasferimenti statali

Anno 2004

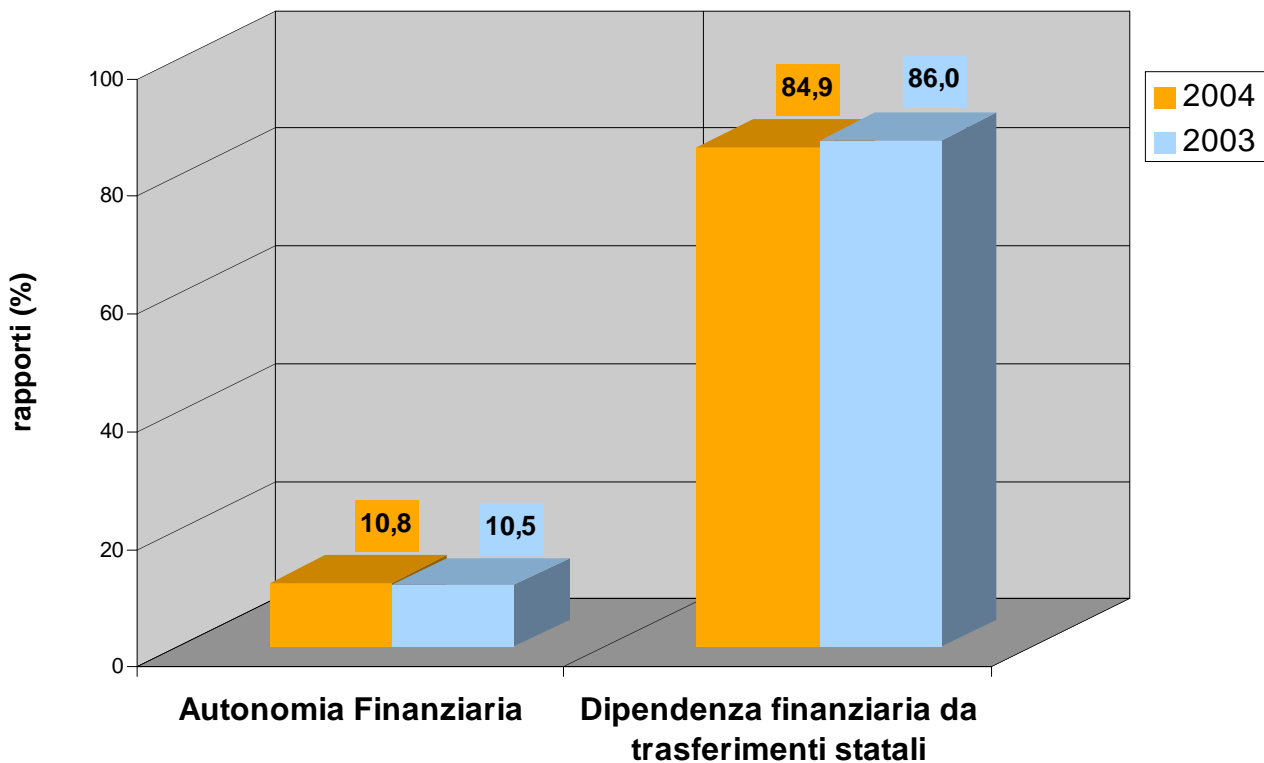
Entrate accertate per trasferimenti correnti	€ 253.219.193	
-----		x 100 = ----- x 100 = 84,9 %
Entrate correnti	€ 298.148.582	

Anno 2003

Entrate accertate per trasferimenti correnti	€ 251.628.742	
-----		x 100 = ----- x 100 = 86 %
Entrate correnti	€ 292.480.829	

I trasferimenti statali, di parte corrente, hanno avuto, nel complesso, una piccola diminuzione percentuale.

L'analisi dei rapporti di cui ai punti a) e b) viene illustrata nel grafico che segue.



c) Intervento statale pro-capite per studente

Anno 2004

Entrate accertate da trasferimenti (correnti e in c/capitale)	€ 265.090.971
----- = ----- = € 4.612	
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2004*)	57.471

Anno 2003

Entrate accertate da trasferimenti (correnti e in c/capitale)	€ 258.216.392
----- = ----- = € 5.147	
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2003*)	50.168

* fonte: MIUR – Rilevazione annuale Iscritti Universitari

Dai dati emerge un rapporto pro-capite per studente più basso per il 2004 rispetto all'anno precedente. Occorre rilevare che, pur aumentando la popolazione universitaria dal 2003 al 2004, non aumentano correlatamente le entrate complessive.

d) Autonomia contributiva pro-capite

Anno 2004

Tasse e contributi versati dagli studenti	€ 32.113.293	
-----	=	----- = € 558
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2004*)	57.471	

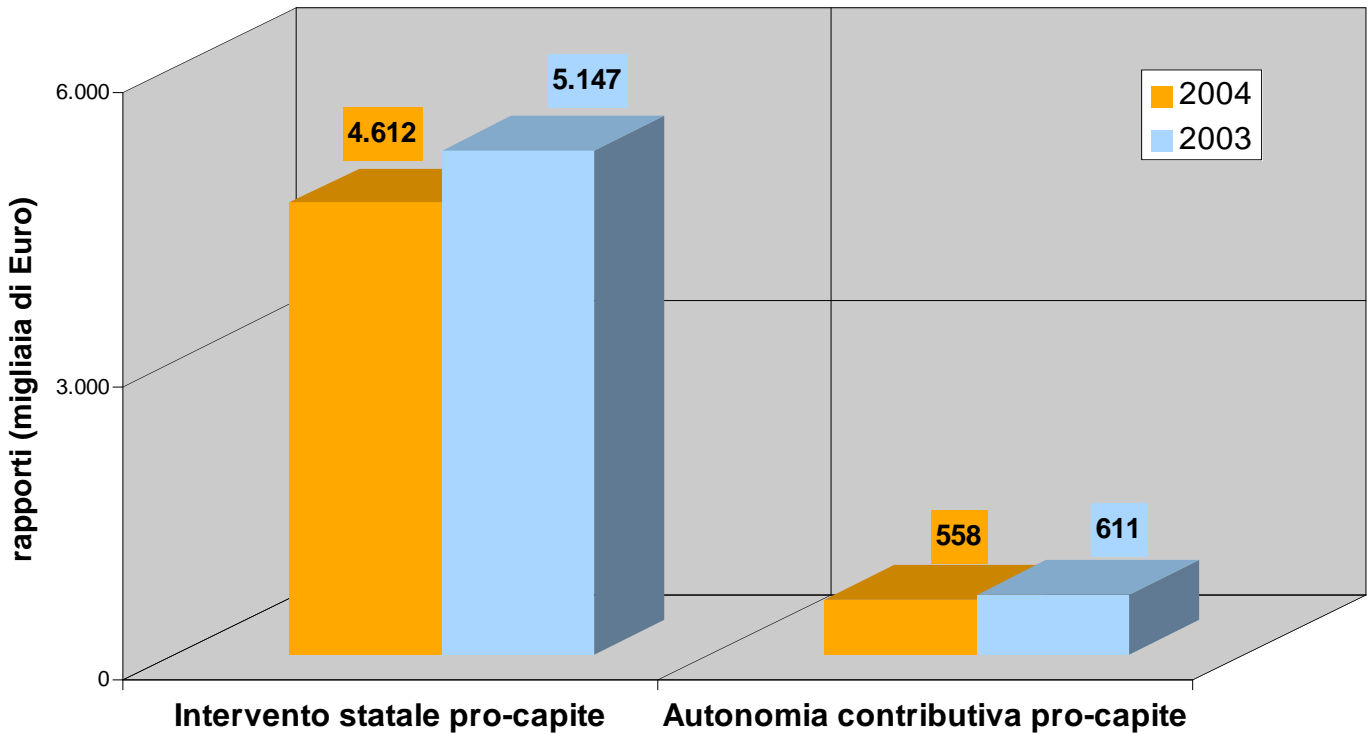
Anno 2003

Tasse e contributi versati dagli studenti	€ 30.676.589	
-----	=	----- = € 611
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2003*)	50.168	

* fonte: MIUR – Rilevazione annuale Iscritti Universitari

Dal raffronto tra i due indici emerge che, a fronte di un sensibile incremento nel numero di studenti, la variazione complessiva di gettito da tasse e contributi è relativamente modesta; ne segue una diminuzione di oltre l'8,5% nel valore medio di contribuzione pro-capite. Il dato si spiega, in parte, con le differenti dinamiche della popolazione studentesca nelle diverse Facoltà, ma in parte è presumibilmente da ascrivere ad una più elevata presenza di studenti le cui famiglie si collocano sulle fasce reddituali più basse. Il fenomeno può essere letto in chiave altamente positiva sul piano sociale, segnalando l'accesso all'istruzione superiore anche da parte di fasce "deboli", ma pone indubbiamente problemi di natura gestionale, tenuto conto anche della necessità di mantenere elevati gli standard di offerta.

L'analisi dei rapporti di cui ai punti c) e d) viene illustrata nel seguente grafico:



1.5 Composizione delle uscite

Le uscite impegnate nell'intero Ateneo, e riportate nelle seguenti tabelle, sono state scomposte, per l'anno 2004, così come è stato fatto per le entrate, secondo la seguente articolazione:

- gestione finanziaria centralizzata (competenza e residui)
- gestione finanziaria decentrata (competenza e residui)
- gestione finanziaria totale (competenza e residui)

In base alla gestione finanziaria centralizzata, le uscite sono considerate in conto competenze ed in conto residui, e risultano ripartite come esposto nella Tabella 7.

TABELLA 7 GESTIONE FINANZIARIA CENTRALIZZATA

DESCRIZIONE USCITE (in migliaia di euro)	COMPETENZE impegni	COMPETENZE pagamenti	RESIDUI impegni	RESIDUI pagamenti
RISORSE UMANE:				
Personale a tempo indeterminato	150.639	147.802	13.259	9.412
Personale a tempo determinato	11.189	6.193	7.768	5.106
Oneri previdenziali a carico dell'Amministrazione	43.743	40.673	6.985	6.985
I.R.A.P.	14.503	14.478	137	137
Altri oneri per il personale	6.374	4.384	2.688	1.481
TOTALE USCITE RISORSE UMANE	(1) 226.448	213.530	30.837	23.121
RISORSE PER FUNZIONAMENTO:				
Spese per attività istituzionali	4.176	2.721	545	334
Acquisizione di beni di consumo e servizi	6.724	4.963	2.048	1.740
Utenze e canoni	3.561	2.919	761	761
Manutenzione e gestione strutture	7.653	4.207	20.248	4.623
Locazioni passive	119	112	4	4
TOTALE RISORSE PER FUNZIONAMENTO	(2) 22.233	14.922	23.606	7.462
INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI:				
Borse di studio	22.837	19.307	4.597	3.400
Altri interventi	5.485	1.824	4.657	2.680
TOTALE INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI	(3) 28.322	21.131	9.254	6.080
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	(4) 1.236	698	106	104
ALTRE SPESE CORRENTI	(5) 5.810	4.293	1.999	1.528
ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE DI BENI DUREVOLI:				
Acquisizione immobili e impianti	2.828	184	9.111	6.663
Interventi edilizi	8.977	298	39.131	3.692
Beni mobili	7.932	3.029	12.010	6.225

TOTALE ACQUISIZIONE E VALOR. BENI DUREVOLI	(6)	19.737	3.511	60.252	16.580
ESTINZIONE MUTUI E PRESTITI	(7)	890	328	562	
TRASFERIMENTI	(8)	118	118	214	214
PARTITE DI GIRO	(9)	69.484	56.423	12.622	9.863
TRASFERIMENTI INTERNI	(10)	21.619	17.102	8.943	8.068
TOTALE GENERALE USCITE	(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	395.897	332.056	148.395	73.020

Fonte: Prospetti dell'Ufficio Consuntivi - Dipartimento Gestione risorse finanziarie

In base alla gestione finanziaria decentrata, le uscite sono considerate in conto competenze ed in conto residui, e risultano suddivise come esposto nella Tabella 8.

TABELLA 8 GESTIONE FINANZIARIA DECENTRATA

DESCRIZIONE USCITE (in migliaia di euro)	COMPETENZE impegni	COMPETENZE pagamenti	RESIDUI impegni	RESIDUI pagamenti
RISORSE PER FUNZIONAMENTO:				
Spese per attività istituzionali		4.467		
Acquisizione di beni di consumo e servizi		10.288		
Utenze e canoni		129		
Manutenzione e gestione strutture		1.243		
Locazioni passive		268		
TOTALE RISORSE PER FUNZIONAMENTO		(1) 16.395		
INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI		(2) 58		
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI		(3) 11		
ALTRE SPESE CORRENTI		(4) 208		
ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE DI BENI DUREVOLI:				
Interventi edilizi		94		

Beni mobili			9.791		
TOTALE ACQUISIZIONE E VALORIZZ. BENI DUREVOLI		(5)	9.885		
TRASFERIMENTI		(6)	1.232		
PARTITE DI GIRO		(7)	199		
TRASFERIMENTI INTERNI		(8)	6.824		
TOTALE GENERALE USCITE			(1+2+3+4+5+6+7+8)		
			34.812		

Fonte: Prospetti dell'Ufficio Consuntivi - Dipartimento Gestione risorse finanziarie

In base alla gestione finanziaria totale, le uscite sono considerate in conto competenze ed in conto residui, e risultano suddivise secondo quanto esposto nella Tabella 9.

TABELLA 9 GESTIONE FINANZIARIA TOTALE

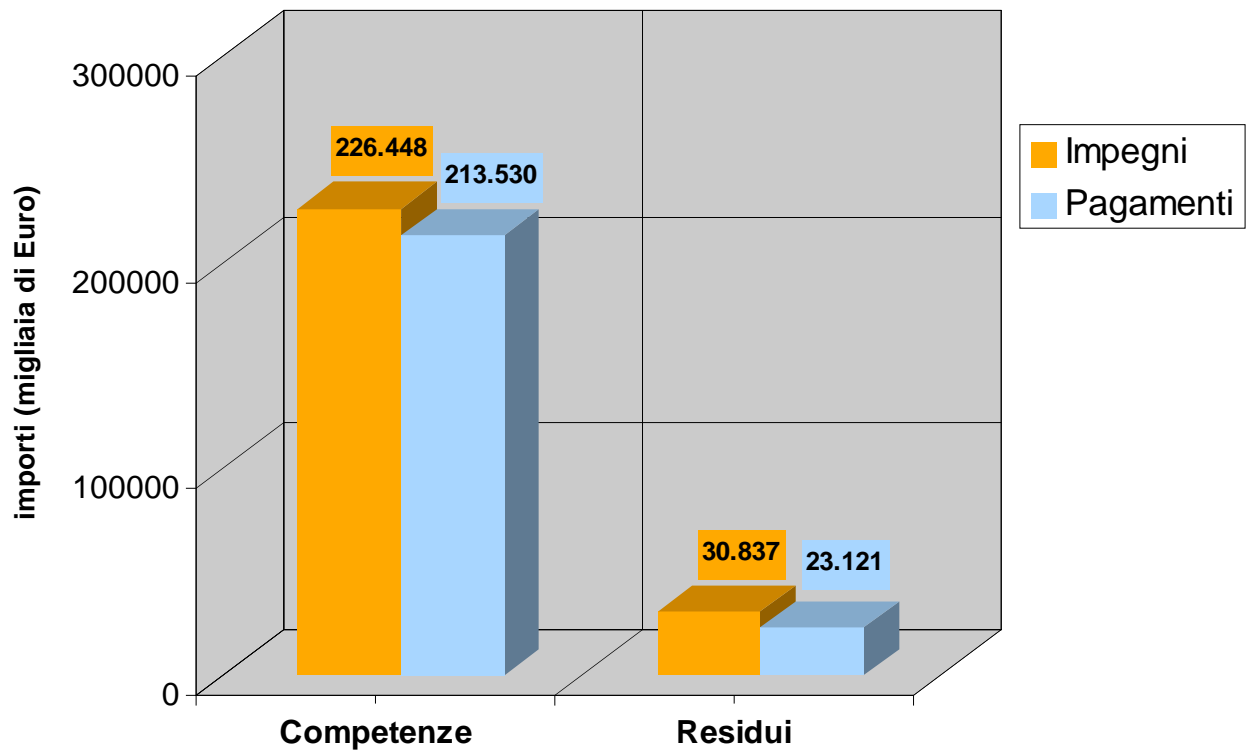
DESCRIZIONE USCITE (in migliaia di euro)	COMPETENZE Impegni	COMPETENZE pagamenti	RESIDUI impegni	RESIDUI pagamenti
RISORSE UMANE:				
Personale a tempo indeterminato	150.639	147.802	13.259	9.412
Personale a tempo determinato	11.189	6.193	7.768	5.106
Oneri previdenziali a carico dell'Amministrazione	43.743	40.673	6.985	6.985
I.R.A.P.	14.503	14.478	137	137
Altri oneri per il personale	6.374	4.384	2.688	1.481
TOTALE USCITE RISORSE UMANE	(1) 226.448	213.530	30.837	23.121
RISORSE PER FUNZIONAMENTO:				
Spese per attività istituzionali	4.176	7.188	545	334
Acquisizione di beni di consumo e servizi	6.724	15.251	2.048	1.740
Utenze e canoni	3.561	3.048	761	761
Manutenzione e gestione strutture	7.653	5.450	20.248	4.623
Locazioni passive	119	380	4	4
TOTALE RISORSE PER FUNZIONAMENTO	(2) 22.233	31.317	23.606	7.462
INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI:				
Borse di studio	22.837	19.307	4.597	3.400

Altri interventi		5.485	1.882	4.657	2.680
TOTALE INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI	(3)	28.322	21.189	9.254	6.080
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	(4)	1.236	709	106	104
ALTRE SPESE CORRENTI	(5)	5.810	4.501	1.999	1.528
ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE DI BENI DUREVOLI:					
Acquisizione immobili e impianti		2.828	184	9.111	6.663
Interventi edilizi		8.977	392	39.131	3.692
Beni mobili		7.932	12.820	12.010	6.225
TOTALE ACQUISIZIONE E VALOR. BENI DUREVOLI	(6)	19.737	13.396	60.252	16.580
ESTINZIONE MUTUI E PRESTITI	(7)	890	328	562	
TRASFERIMENTI	(8)	118	1.350	214	214
PARTITE DI GIRO	(9)	69.484	56.622	12.622	9.863
TRASFERIMENTI INTERNI	(10)	21.619	23.926	8.943	8.068
		(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)			
TOTALE GENERALE USCITE		395.897	366.868	148.395	73.020

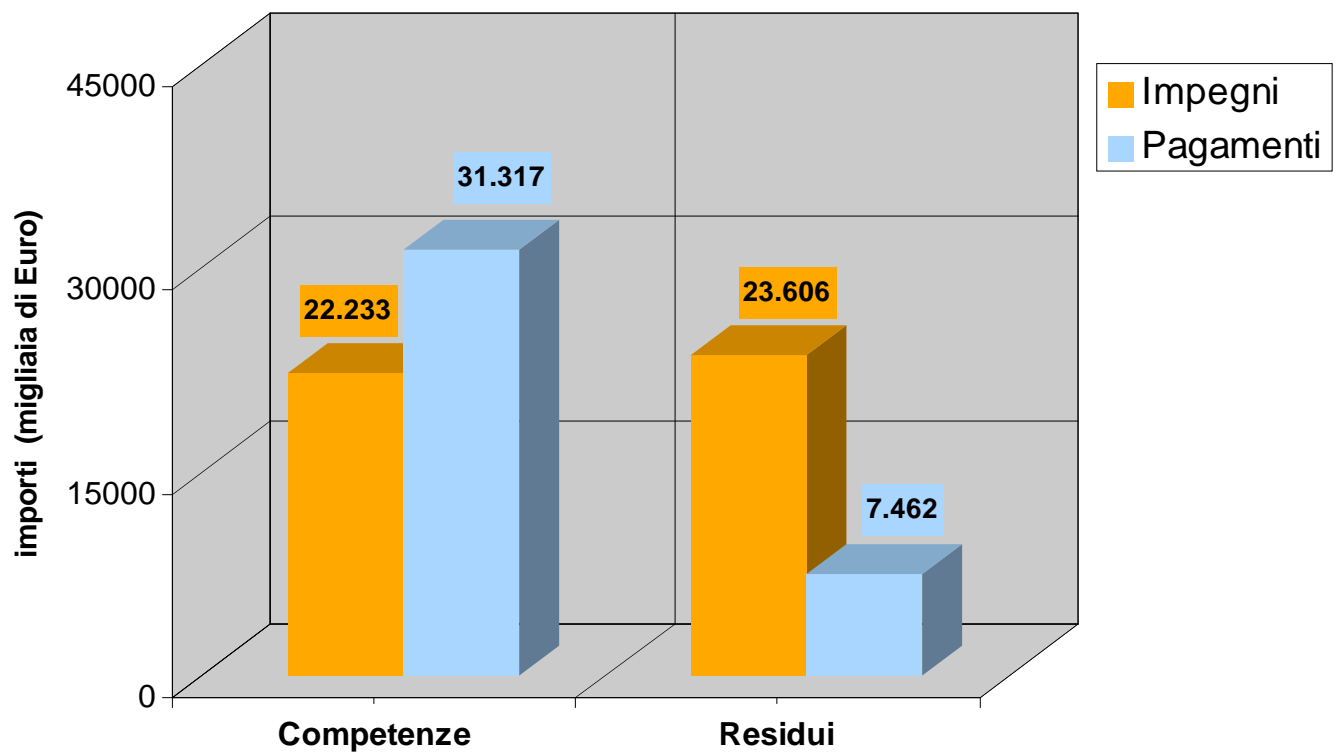
Fonte: Prospetti dell'Ufficio Consuntivi - Dipartimento Gestione risorse finanziarie

Le risultanze della composizione complessiva delle uscite relative al 2004 (Tabella 9) vengono rappresentate anche attraverso i grafici di seguito riportati.

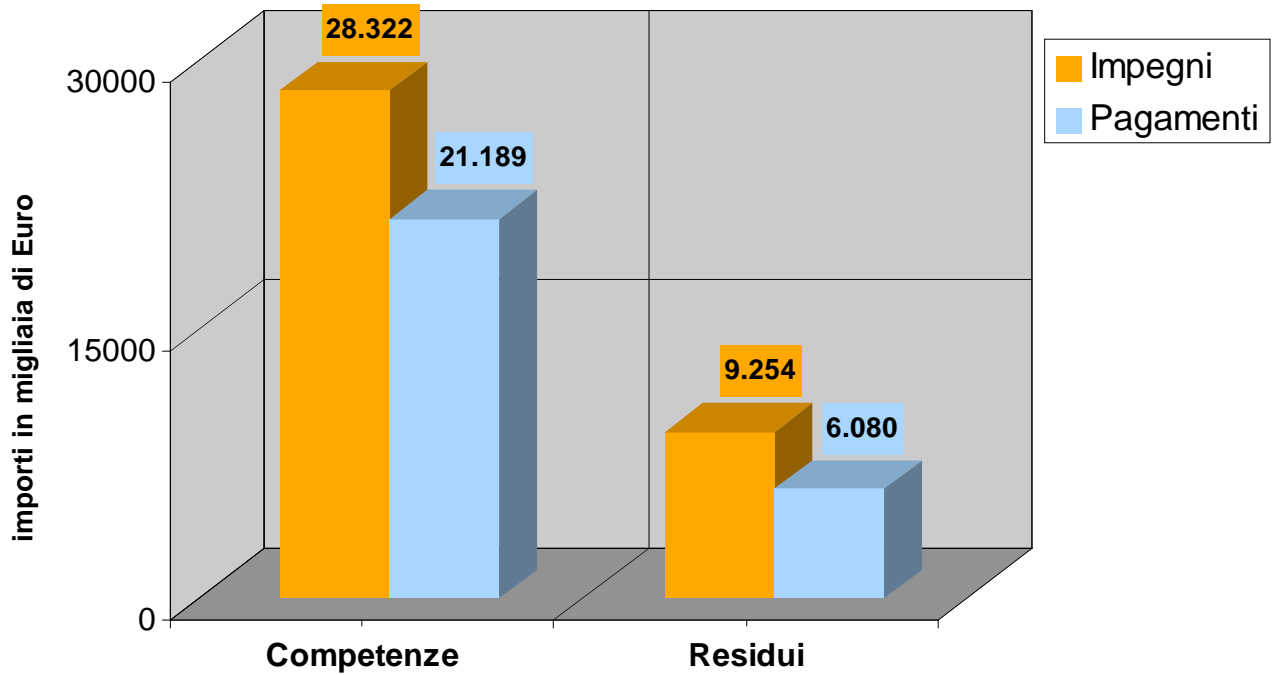
SPESE PER RISORSE UMANE



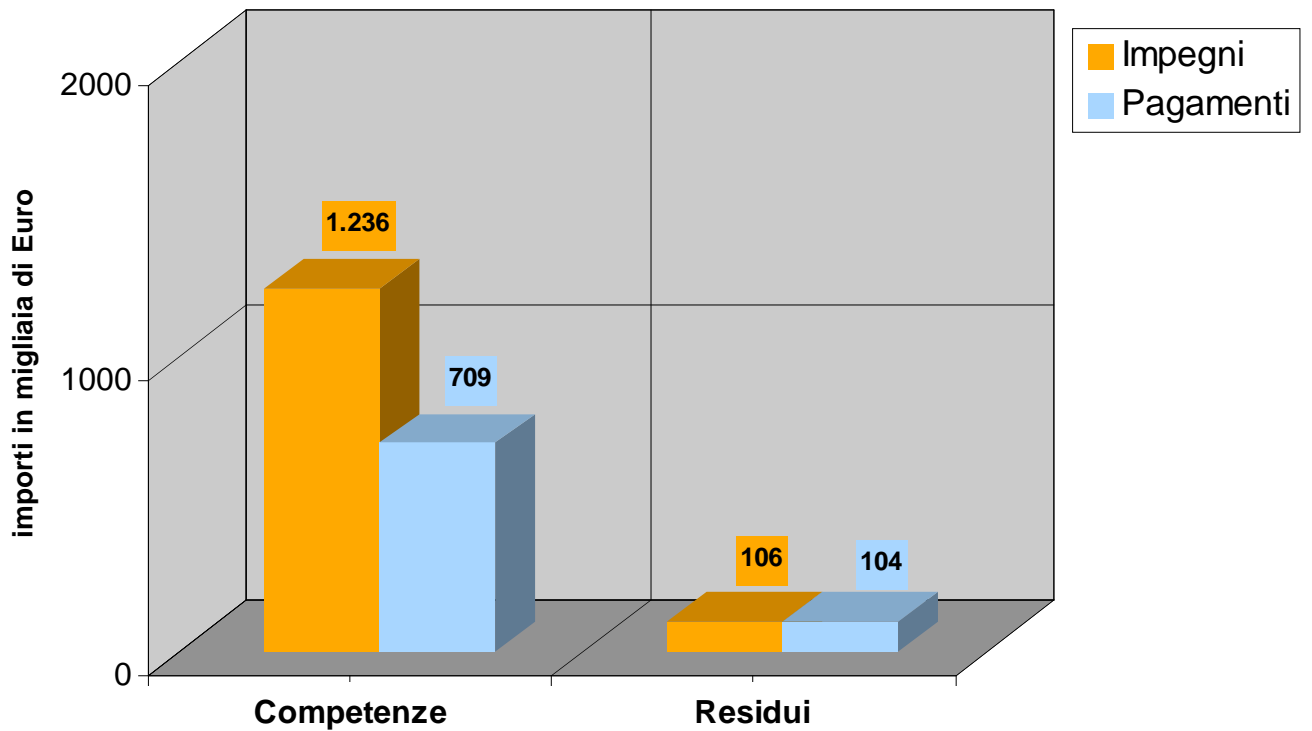
SPESE PER FUNZIONAMENTO



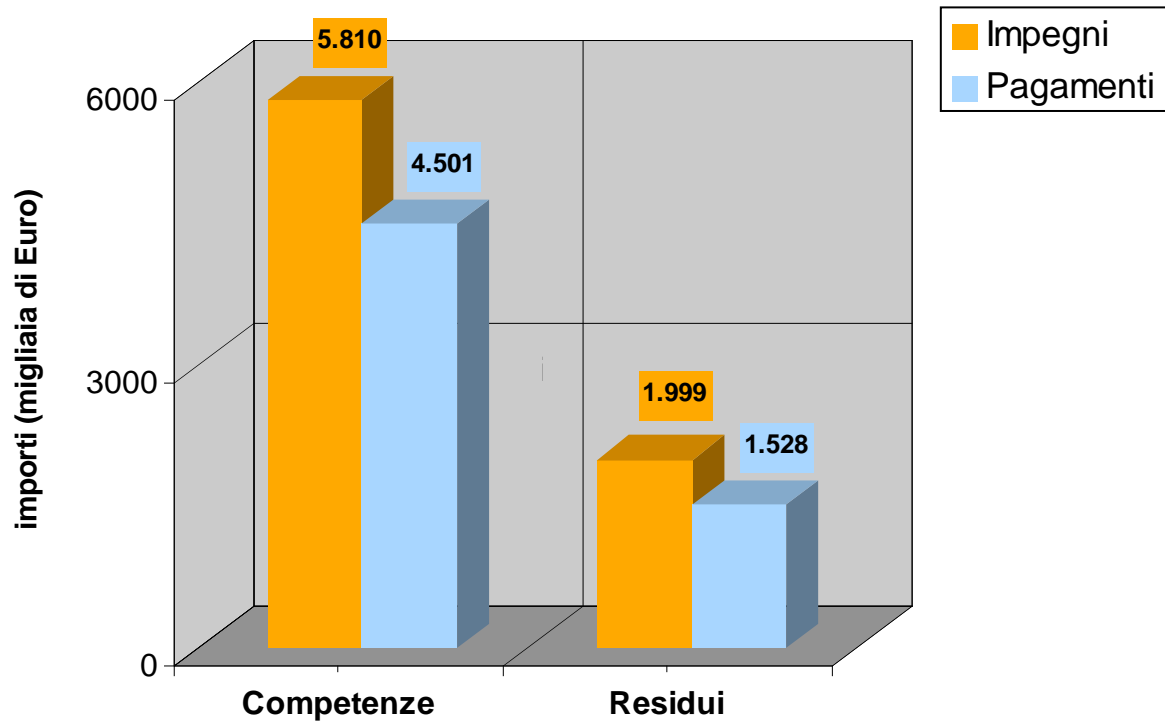
SPESE PER INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI



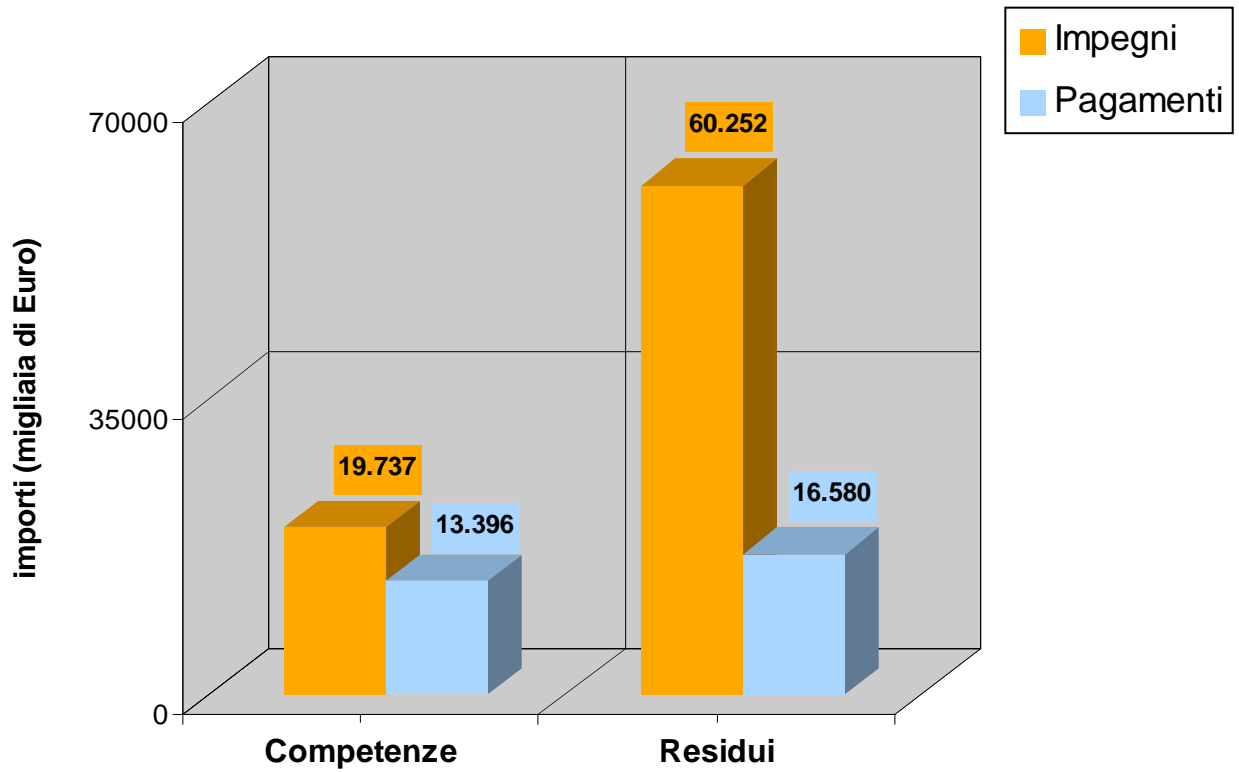
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI



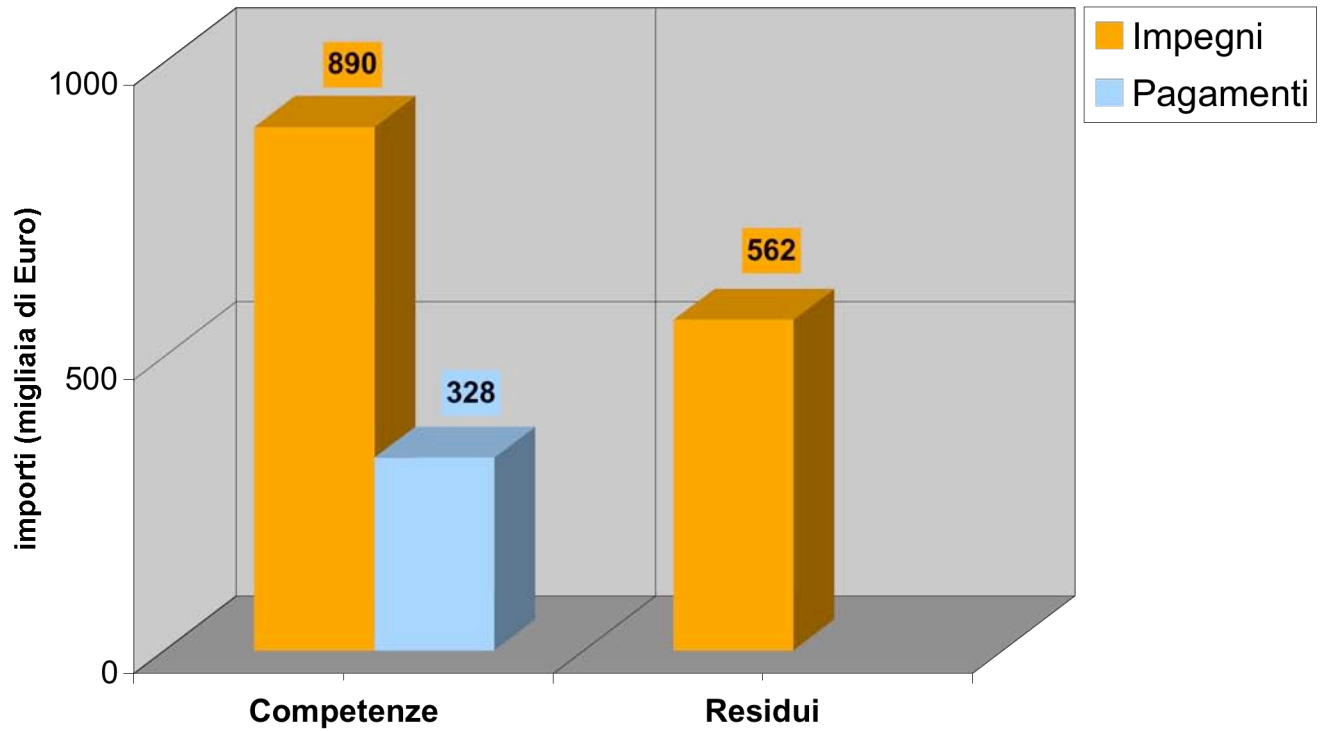
ALTRE SPESE CORRENTI



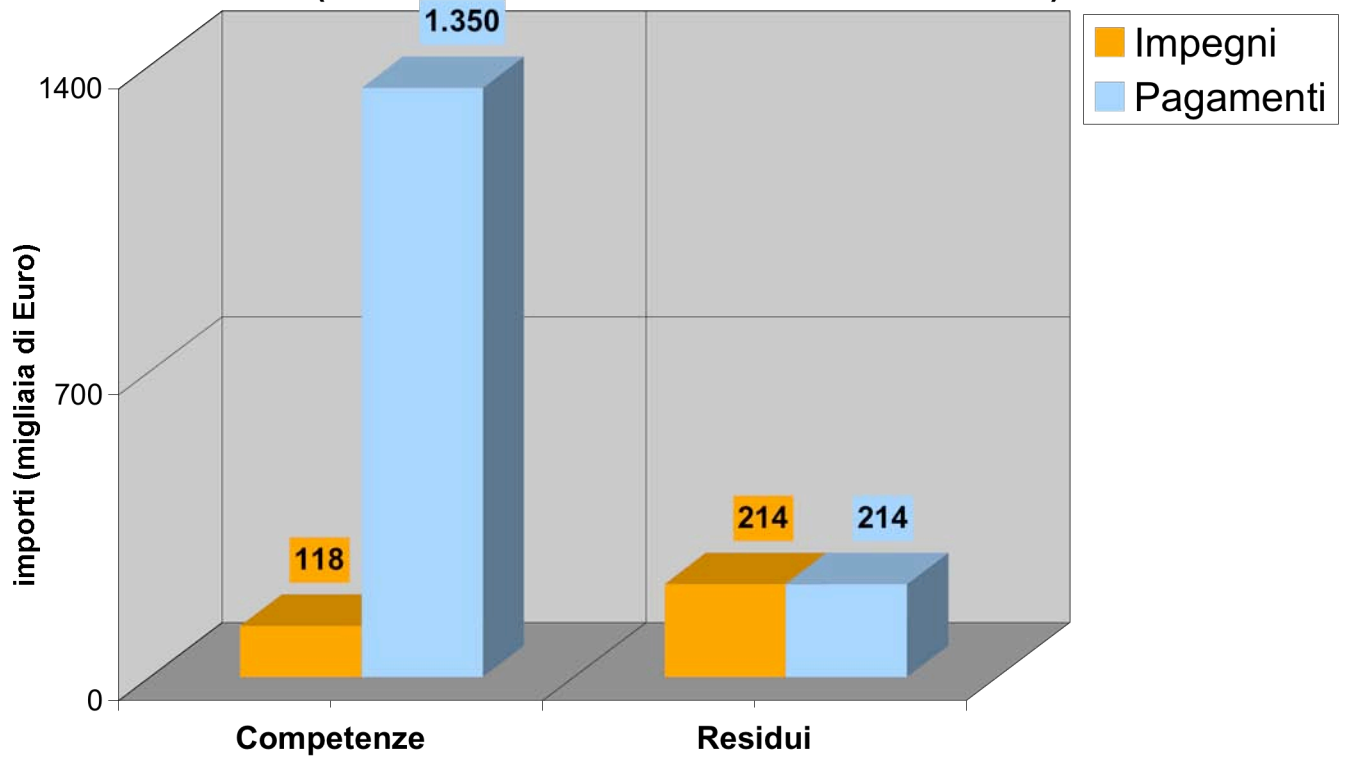
SPESE PER ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE BENI DUREVOLI



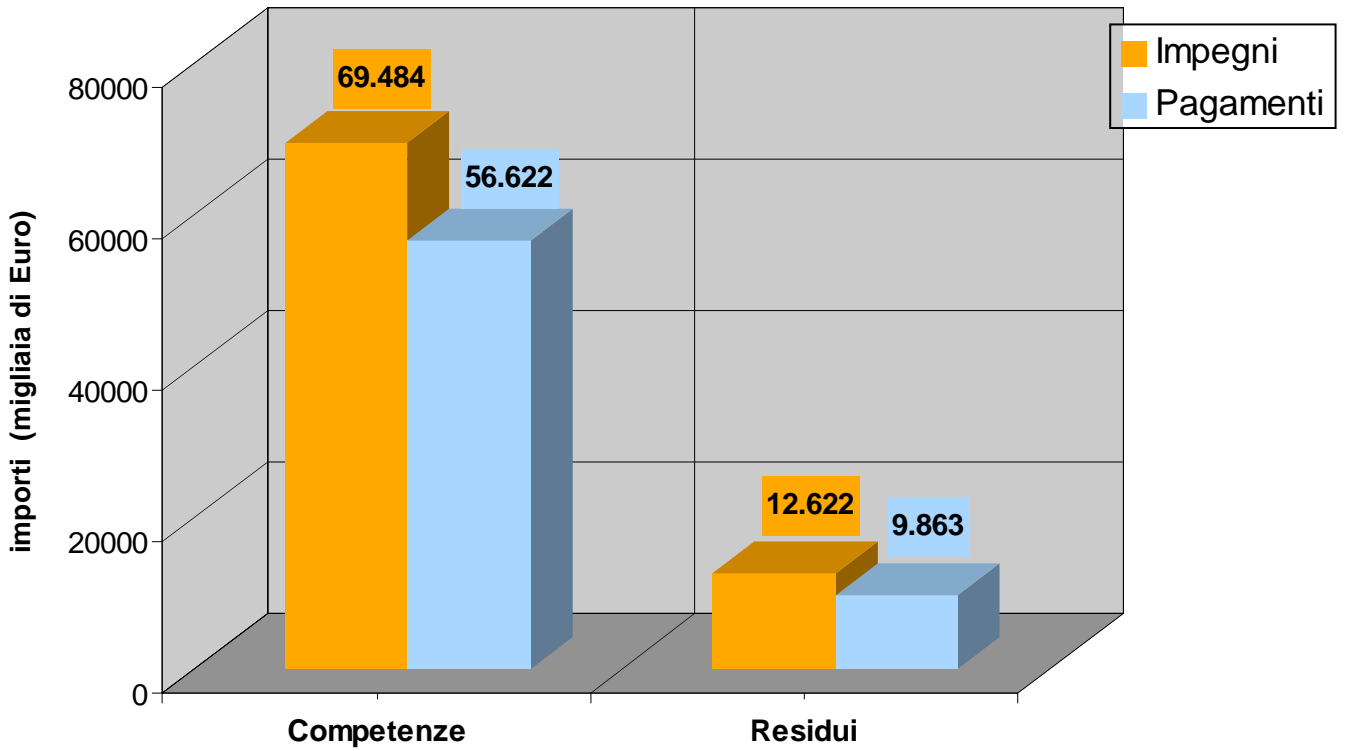
ESTINZIONE MUTUI E PRESTITI



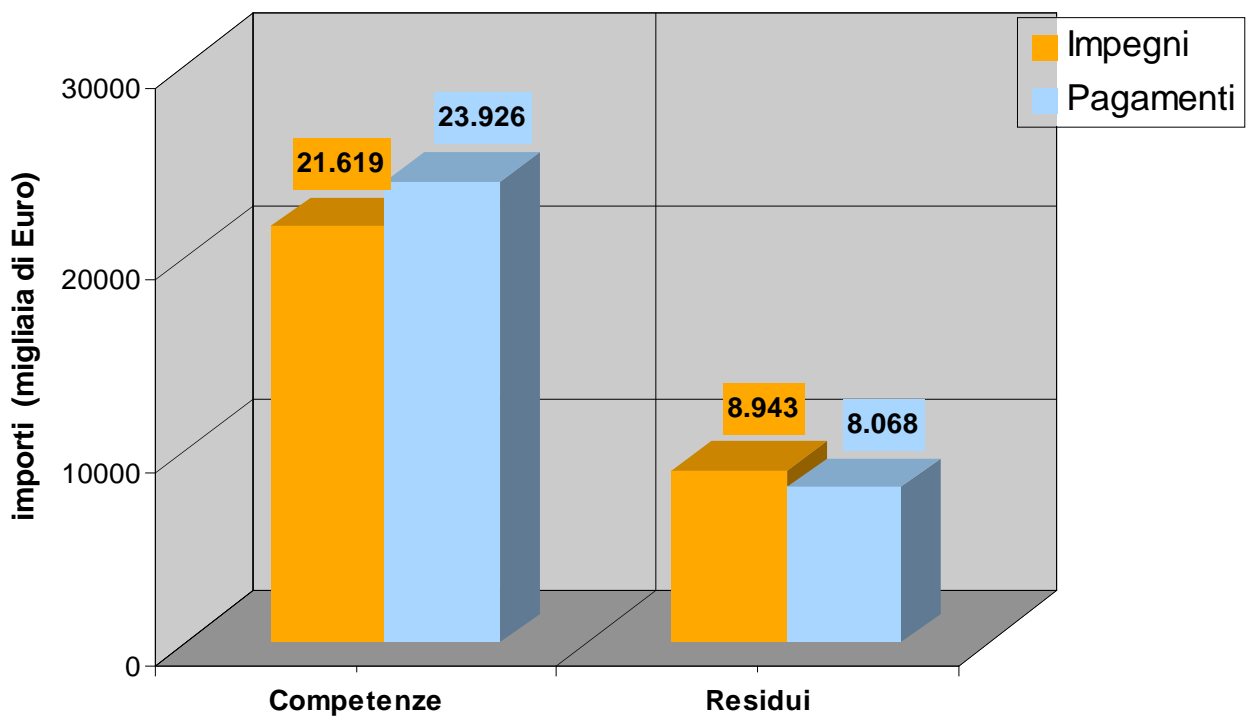
TRASFERIMENTI (DAL MINISTERO ED ALTRI ORGANISMI)



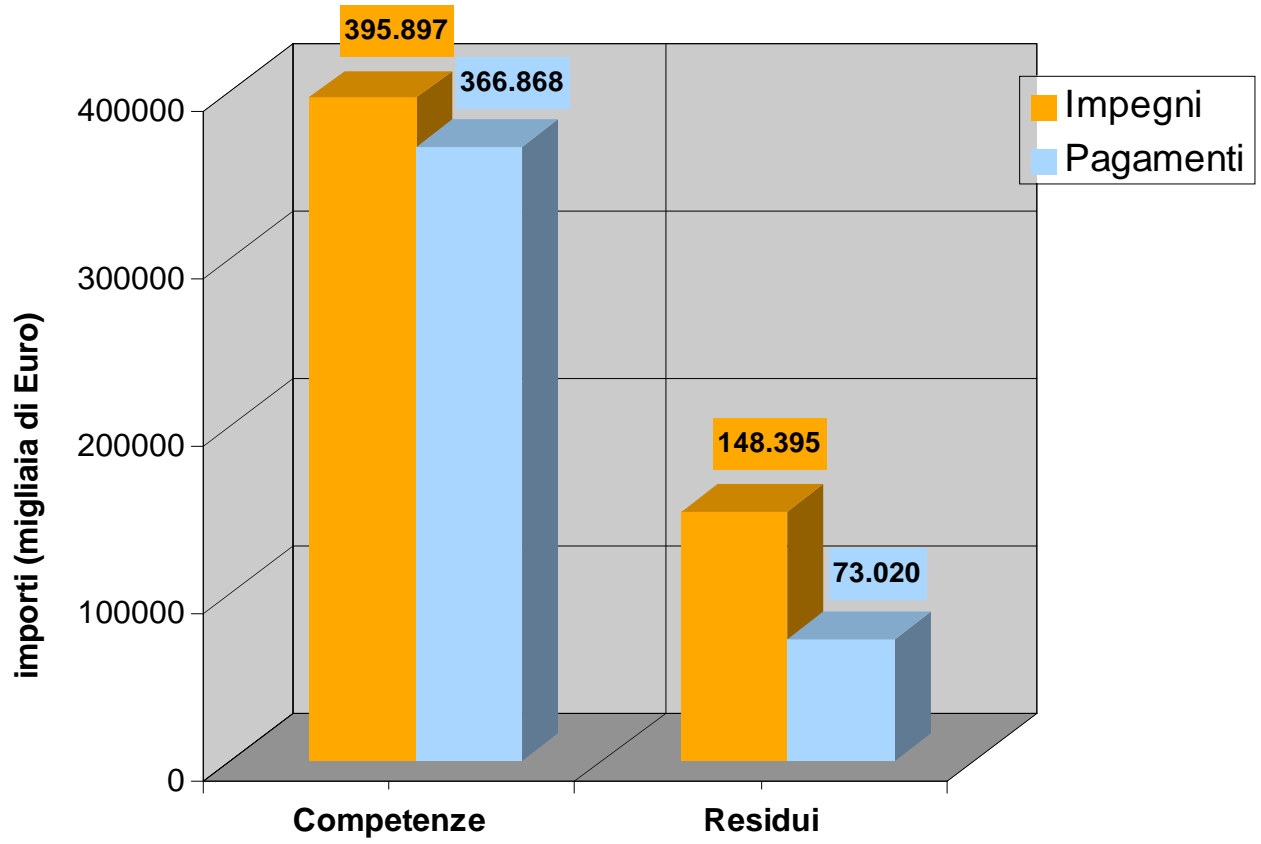
PARTITE DI GIRO



TRASFERIMENTI INTERNI DELLE SPESE (TRA STRUTTURE DELL'ATENEO)



TOTALE GENERALE DELLE SPESE



1.6 Raffronto tra uscite 2004 e uscite 2003

La Tabella 10 illustra le uscite impegnate in conto competenza durante l'esercizio 2004, le raffronta per tipologia alle corrispondenti voci di spesa nel corso del 2003 e per entrambi gli esercizi valuta l'impatto sul totale di ogni singola voce di spesa.

TABELLA 10

Descrizione spese (per categorie di bilancio)	Importo (valore assoluto) 2004	Importo % 2004	Importo (valore assoluto) 2003	Importo % 2003	Differenza % 03/04
SPESE CORRENTI:					
Trattamento economico al personale:	197.922.807		201.388.260		
Spese per funzionamento organi universitari, attività istituzionali e acquisto beni e servizi	55.742.344		50.960.221		
Trasferimenti correnti	9.839.341		11.621.709		
Interessi passivi e altri oneri finanziari	15.005.412		11.652.920		
Poste correttive e compensative delle entrate	950.000		519.944		
Altre spese correnti	12.722.205		10.255.943		
TOTALE SPESE CORRENTI	(1) 292.182.109	90,9	286.398.997	92,1	- 1,2
SPESE IN CONTO CAPITALE:					
Acquisizione di beni di uso durevole, opere immobiliari e immobilizzazioni tecniche	18.184.846		14.457.982		
Spese per la ricerca scientifica	9.982.117		9.116.904		
Trasferimenti in conto capitale	76.490		156.357		
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	(2) 28.243.453	8,8	23.731.243	7,6	+ 1,2
RIMBORSO MUTUI	(3) 890.320	0,3	890.320	0,3	
TOTALE GENERALE SPESE	(1+2+3) 321.315.882	100,0	311.020.560	100,0	0,0

Fonte: Conti consuntivi 2004 e 2003 e Relazioni accompagnatorie ai rendiconti finanziari 2004 e 2003
- Dipartimento Gestione risorse finanziarie

Prendendo a raffronto i dati disponibili, si registra nel 2004 un aumento complessivo delle uscite del 3,3% rispetto all'anno precedente e si rilevano i seguenti fenomeni più significativi:

- a) Spese per il personale - si registra una diminuzione dell'1,7% (da 201.388.260 del 2003 a 197.922.807 del 2004);
- b) Spese per il funzionamento degli organi amministrativi, per lo svolgimento delle attività istituzionali e per l'acquisizione di beni e servizi - si rileva un incremento del 9,4 % (da 50.960.221 del 2003 a 55.742.344 del 2004);
- c) Interessi passivi e oneri finanziari - si rileva un aumento del 28,8% (da 11.652.920 del 2003 a 15.005.412 del 2004);
- d) Spese correnti totali (Titolo I del consuntivo) - si registra un incremento del 2% (da 286.398.997 del 2003 a 292.182.109 del 2004);
- e) Acquisizione di beni di uso durevole, opere immobiliari e immobilizzazioni tecniche - si rileva un aumento del 25,8% (da 14.457.982 del 2003 a 18.184.846 del 2004);
- f) Spese in conto capitale - si registra un aumento del 19% (da 23.731.243 del 2003 a 28.243.452 del 2004).

1.7 Indicatori relativi alle uscite

In questa sezione si effettua un'analisi dei dati di bilancio attraverso opportuni indicatori.

Gli indicatori riguardano:

- a) le previsioni
- b) gli impegni
- c) i pagamenti

e i rapporti analizzano:

- a) il grado di attendibilità delle previsioni
- b) il grado di realizzazione delle spese (capacità di impegno)
- c) la velocità di spesa

I rapporti riguardano sia l'esercizio 2004 che l'esercizio 2003.

a) Grado di attendibilità delle previsioni

Anno 2004

Previsioni finali di spesa	€ 440.631.480		
-----		x 100 =	----- x 100 = 121,6 %
Previsioni iniziali di spesa	€ 362.241.124		

Anno 2003

Previsioni finali di spesa	€ 451.393.993		
-----		x 100 =	----- x 100 = 122,6 %
Previsioni iniziali di spesa	€ 368.063.526		

L'analisi mette in rilievo che l'Ateneo, nell'ambito del processo di programmazione, tende, generalmente, a sottostimare la previsione iniziale di uscita; quest'ultima viene corretta, in corso di esercizio, con opportune variazioni di bilancio.

b) Grado di realizzazione delle spese (capacità di impegno)**Anno 2004**

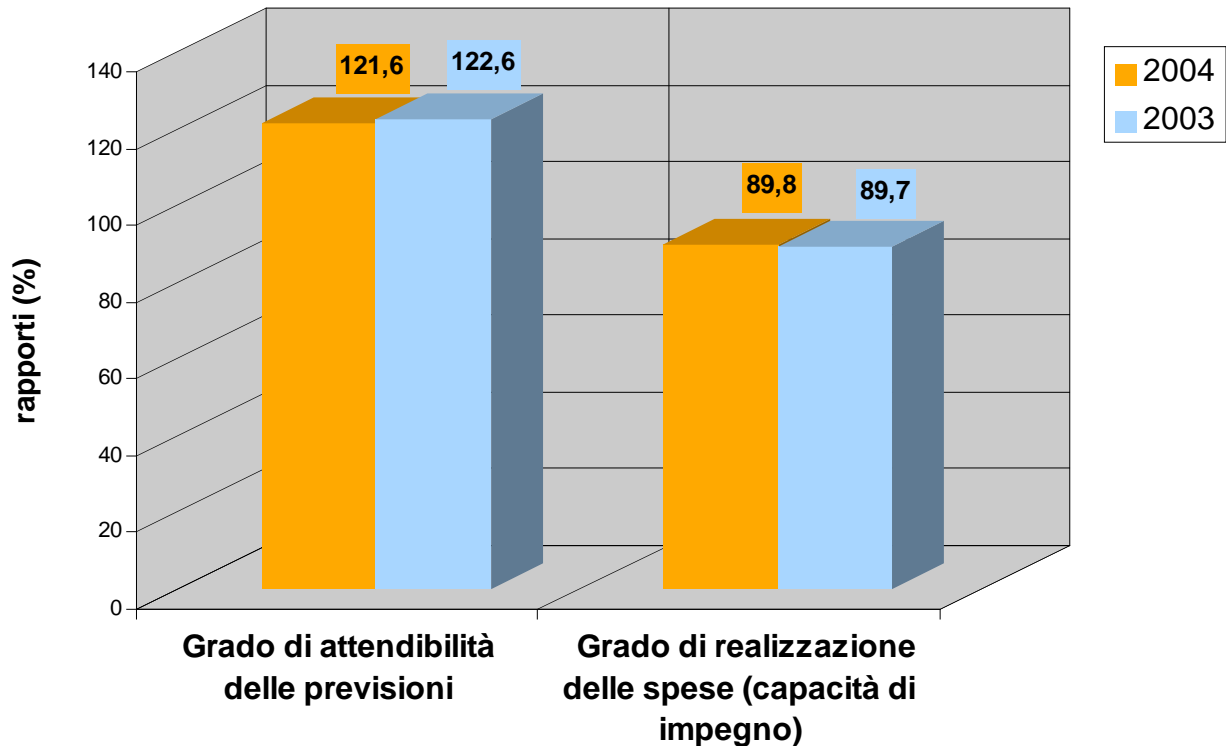
Impegni	€ 395.896.710		
-----		x 100 =	----- x 100 = 89,8 %
Previsioni finali di spesa	€ 440.631.480		

Anno 2003

Impegni	€ 405.048.055		
-----		x 100 =	----- x 100 = 89,7 %
Previsioni finali di spesa	€ 451.393.993		

Il grado di realizzazione delle spese si attesta, per i due anni considerati, intorno al 90%; si rileva, nel complesso, una stima assai vicina agli impegni presi.

L'analisi dei rapporti di cui ai punti a) e b) viene illustrata nel grafico che segue.



c) Capacità di spesa

Anno 2004

$$\frac{\text{Pagamenti}}{\text{Previsioni finali di spesa}} \times 100 = \frac{€ 332.055.982}{€ 440.631.480} \times 100 = 75,4 \%$$

Anno 2003

$$\frac{\text{Pagamenti}}{\text{Previsioni finali di spesa}} \times 100 = \frac{€ 334.501.815}{€ 451.393.993} \times 100 = 74,1 \%$$

I valori degli indici che misurano la capacità di spesa evidenziano che nell'anno 2004 il 75,4% delle previsioni di spesa sono state liquidate. Rispetto al 2003, nel corso del 2004 si è avuto un incremento della capacità di spesa, passando dal 74,1% al 75,4%

d) Velocità di spesa

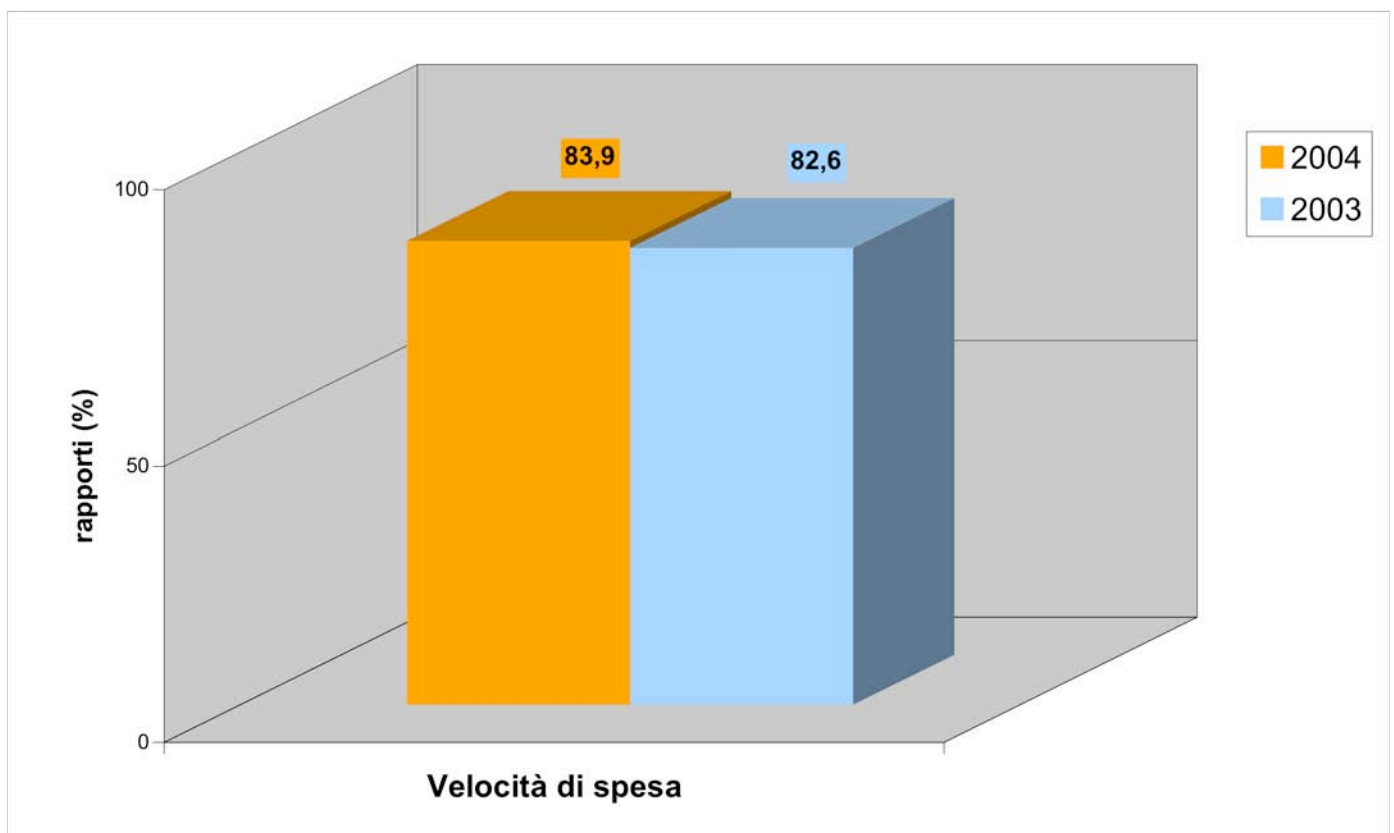
Anno 2004

$$\frac{\text{Pagamenti}}{\text{Impegni}} \times 100 = \frac{€ 332.055.982}{€ 395.896.710} \times 100 = 83,9 \%$$

Anno 2003

Pagamenti	€ 334.501.815		
-----	x 100 =	-----	x 100 = 82,6 %
Impegni	€ 405.048.055		

Questo indicatore rivela il peso dei pagamenti effettuati, rispetto agli impegni assunti, che si attesta, mediamente, intorno all'83%. Tale indice mette in evidenza un trend positivo rispetto al 2003 della velocità di spesa.



Allo scopo di approfondire l'interpretazione dei dati di bilancio appare opportuno utilizzare altri indici di spesa quali:

- incidenza della spesa per il personale
- spesa corrente media pro-capite
- spesa in conto capitale media pro-capite
- spesa totale media pro-capite

I rapporti riguardano sia l'esercizio 2004 che l'esercizio 2003.

a) Incidenza della spesa per il personale

Anno 2004

Spesa impegnata per il personale	€ 197.922.807		
-----	x 100 =	-----	x 100 = 67,7 %
Spesa corrente totale impegnata	€ 292.182.109		

Anno 2003

Spesa impegnata per il personale	€ 201.388.259		
-----	x 100 =	-----	x 100 = 70,3 %
Spesa corrente totale impegnata	€ 286.398.996		

Appare interessante rilevare come l'incidenza della spesa per il personale, vale a dire la parte "rigida" della spesa corrente, rispetto agli impegni complessivi, sia sostanzialmente diminuita dal 2003 al 2004, passando dal 70% al 67%.

b) Spesa corrente media pro-capite per studente

Anno 2004

Totale spesa corrente	€ 292.182.109		
-----	=	-----	= € 5.084
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2004*)	57.471		

Anno 2003

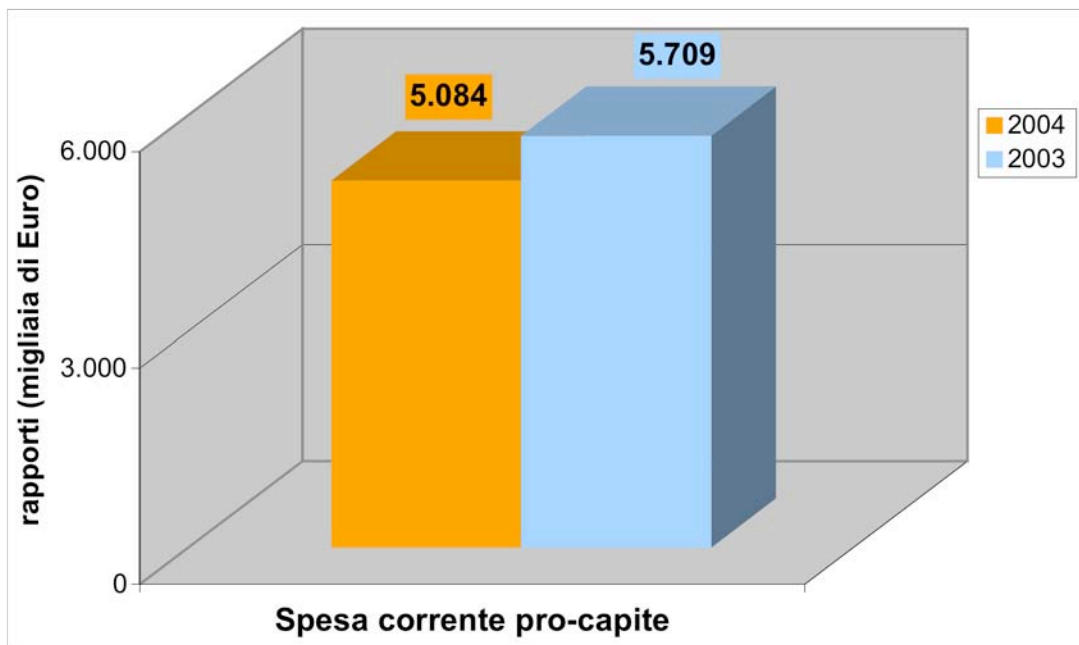
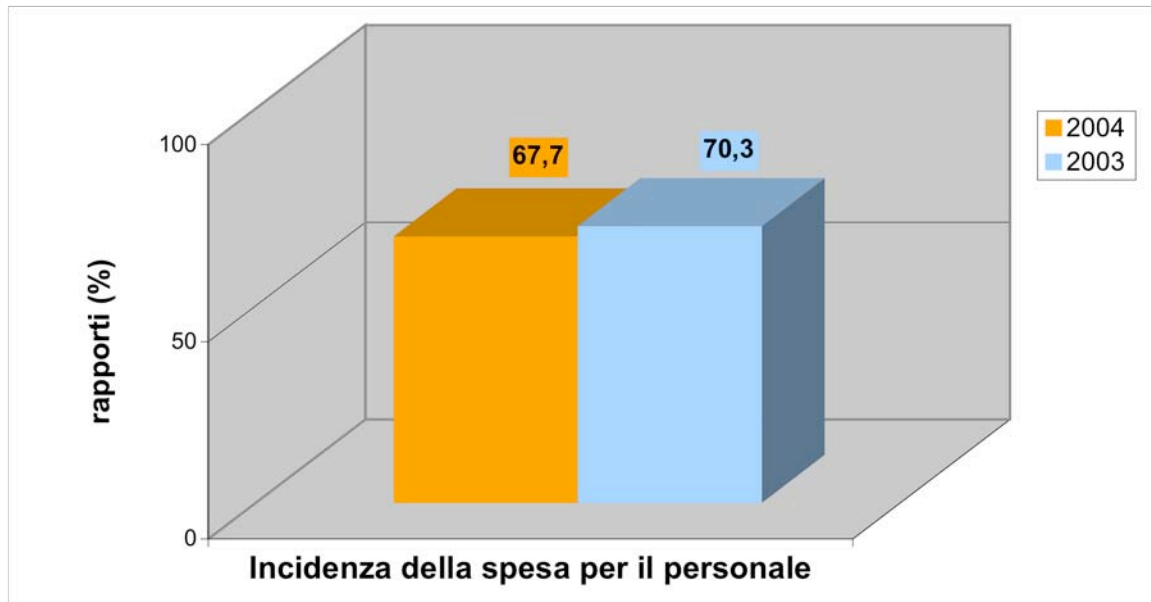
Totale spesa corrente	€ 286.398.996		
-----	=	-----	= € 5.709
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2003*)	50.168		

* fonte: MIUR - Rilevazione annuale Iscritti Universitari

Gli indici evidenziano che, per ogni studente, l'Ateneo ha sostenuto spese correnti per € 5.084 nel 2004 e per € 5.709 nel 2003. Come per la contribuzione studentesca, anche in questo caso la sensibile diminuzione evidenziata (oltre il 10% in un solo anno) dipende dal forte aumento del denominatore (la popolazione studentesca), mentre l'incremento della spesa corrente è stato assai modesto (depurato dell'effetto inflazionistico, si può parlare di

sostanziale stabilità della spesa corrente complessiva). Va rimarcato, tuttavia, che la spesa pro-capite resta comunque superiore rispetto alla corrispondente entrata.

L'analisi dei rapporti di cui ai punti a) e b) viene illustrata nei seguenti grafici:



c) Spesa in conto capitale media pro-capite per studente

Anno 2004

Totale spesa in conto capitale	€ 28.243.452		
-----	=	-----	= € 491
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2004*)	57.471		

Anno 2003

Totale spesa in conto capitale	€ 23.731.243		
-----	=	-----	= € 473
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2003*)	50.168		

* fonte: MIUR - Rilevazione annuale Iscritti Universitari

Gli indici evidenziano che in media, per ogni studente, l'Ateneo ha sostenuto spese in conto capitale per € 491 nel 2004 e per € 473 euro nel 2003.

d) Spesa totale complessiva media pro-capite per studente

Anno 2004

Totale spesa complessiva	€ 395.896.710		
-----	=	-----	= € 6.888
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2004*)	57.471		

Anno 2003

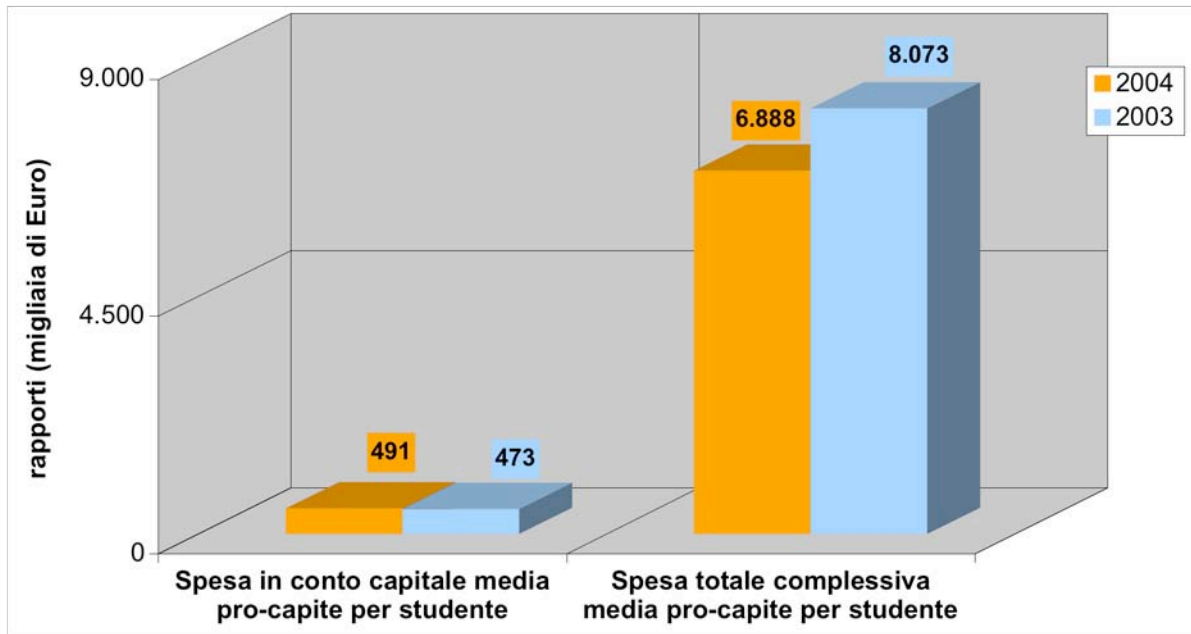
Totale spesa complessiva	€ 405.048.055		
-----	=	-----	= € 8.073
Popolazione (n. studenti iscritti al 31.7.2003*)	50.168		

* fonte: MIUR - Rilevazione annuale Iscritti Universitari

Gli ultimi indici mettono in luce che, in media, per ogni studente, l'Ateneo ha sostenuto complessivamente spese per € 6.888 nel 2004 e per € 8.073 nel 2003, con una diminuzione quindi che sfiora il 15%. Le motivazioni sono le stesse evidenziate a commento della

diminuzione dell'indice relativo alla sola spesa corrente; in questo caso la riduzione è ancor più sensibile dato che la spesa complessiva si è ridotta anche in termini correnti.

L'analisi dei rapporti di cui ai punti c) e d) viene illustrata nel seguente grafico:



2. Il personale tecnico-amministrativo

Di significativo rilievo, nell'analisi della situazione amministrativa di Ateneo è la parte riguardante la situazione del personale tecnico - amministrativo, in considerazione del ruolo importante che questa categoria riveste nell'attività di gestione dell'Ateneo.

In particolare appare opportuno soffermare l'attenzione sui seguenti aspetti:

- consistenza, caratteristiche e allocazione del personale t.a.;
- attività di formazione ad esso destinata nella programmazione d'Ateneo.

2.1 Consistenza, caratteristiche e allocazione

Il personale tecnico - amministrativo di ruolo in servizio al 31 dicembre 2004 consiste di 1.785 unità, suddivise pressoché equamente tra uomini e donne. Vi sono infatti 942 uomini e 843 donne, con una percentuale di componente femminile del 47%.

I grafici che seguono riproducono la composizione del personale nell'anno 2004 per categorie e per aree di appartenenza, mentre nelle tabelle appaiono a confronto i dati relativi al 2003 e quelli relativi al 2004.

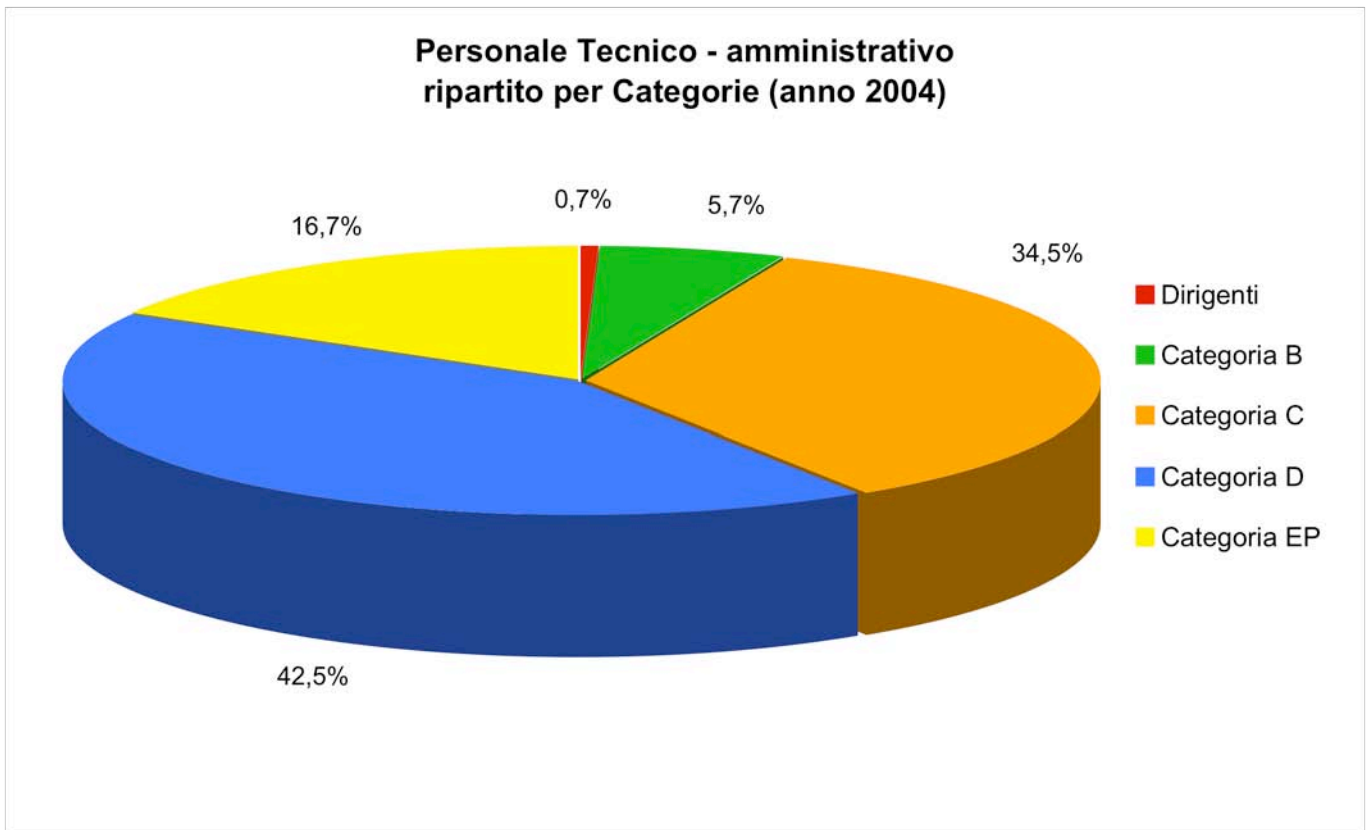
Con specifico riferimento alle categorie di appartenenza, ossia alle categorie B, C, D ed EP previste dall'ultimo Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro ed al personale appartenente al ruolo dei Dirigenti, dall'esame dei dati riportati nella Tabella 11 si rileva che negli anni 2003/2004 il personale della categoria D risulta essere il più numeroso. Esso rappresenta infatti il 39,5% di tutto il personale di ruolo in servizio presso l'amministrazione universitaria nel 2003 ed è pari al 42,5% nel 2004.

TABELLA 11

Personale tecnico-amministrativo di ruolo ripartito per Categorie	Unità al 31.12.2003	Valore %	Unità al 31.12.2004	Valore %
<i>Dirigenti</i>	13 *	0,7	12 **	0,7
<i>appartenente alla categoria B</i>	137	7,5	102	5,7
<i>appartenente alla categoria C</i>	649	35,4	615	34,4
<i>appartenente alla categoria D</i>	725	39,5	758	42,5
<i>appartenente alla categoria EP</i>	310	16,9	298	16,7
TOTALI	1.834	100,0	1.785	100,0

* includono 6 unità di personale appartenente al ruolo ad esaurimento

** includono 3 unità di personale appartenente al ruolo ad esaurimento

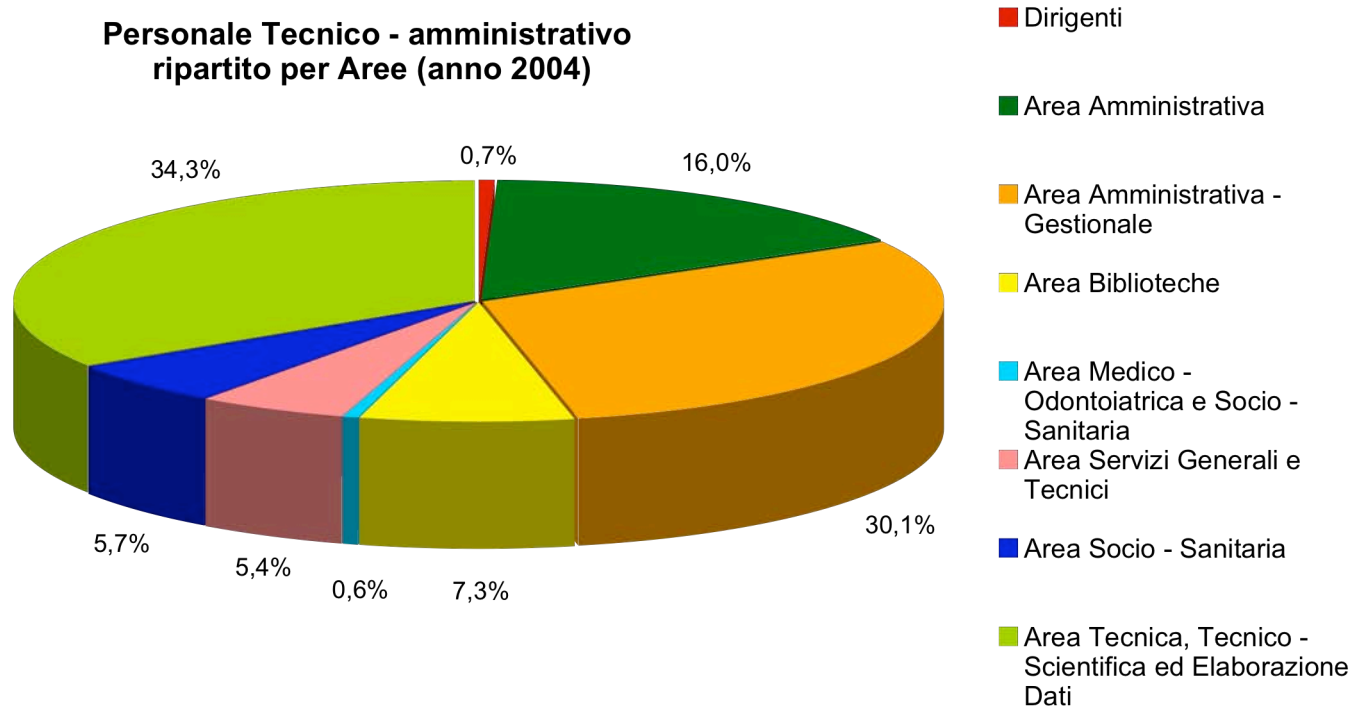


Per quanto riguarda la suddivisione del personale nelle aree di appartenenza, vale a dire Area amministrativa, Area amministrativo-gestionale, Area biblioteche, Area medico-odontoiatrica, Area servizi generali e tecnici, Area socio-sanitaria, Area tecnica e Dirigenza, nella Tabella 12 sono indicati, per il 2003 e per il 2004, i valori assoluti ed i valori percentuali. Esaminando nel dettaglio tali dati, emerge che le aree cui afferisce il maggior numero di personale sono, negli anni 2003 e 2004, quella Tecnica e quella Amministrativo-gestionale. In particolare all'Area Tecnica appartiene il 34,1% ed all'Area Amministrativo-gestionale il 27,5% del personale in servizio nel 2003, mentre nel 2004 afferiscono rispettivamente alle due Aree il 34,3% ed il 30,1% del personale.

TABELLA 12

Personale tecnico-amministrativo di ruolo ripartito per Aree	Unità al 31.12.2003	Valore %	Unità al 31.12.2004	Valore %
<i>Dirigenti</i>	13	0,7	12	0,7
<i>Area Amministrativa</i>	306	16,7	286	16,0
<i>Area Amministrativa - Gestionale</i>	505	27,5	537	30,1
<i>Area Biblioteche</i>	137	7,5	131	7,3

<i>Area Medico - Odontoiatrica e Socio - Sanitaria</i>	12	0,7	10	0,6
<i>Area Servizi Generali e Tecnici</i>	127	6,9	96	5,4
<i>Area Socio - Sanitaria</i>	109	5,9	101	5,6
<i>Area Tecnica, Tecnico - Scientifica ed Elaborazione dati</i>	625	34,1	612	34,3
TOTALI	1.834	100,0	1.785	100,0



I dati riportati nella Tabella 13 illustrano la collocazione del personale negli anni 2003 e 2004 tra Amministrazione centrale, Dipartimenti, Centri interdipartimentali, Facoltà, Sede decentrata di Taranto, Servizio bibliotecario di Ateneo e Personale comandato.

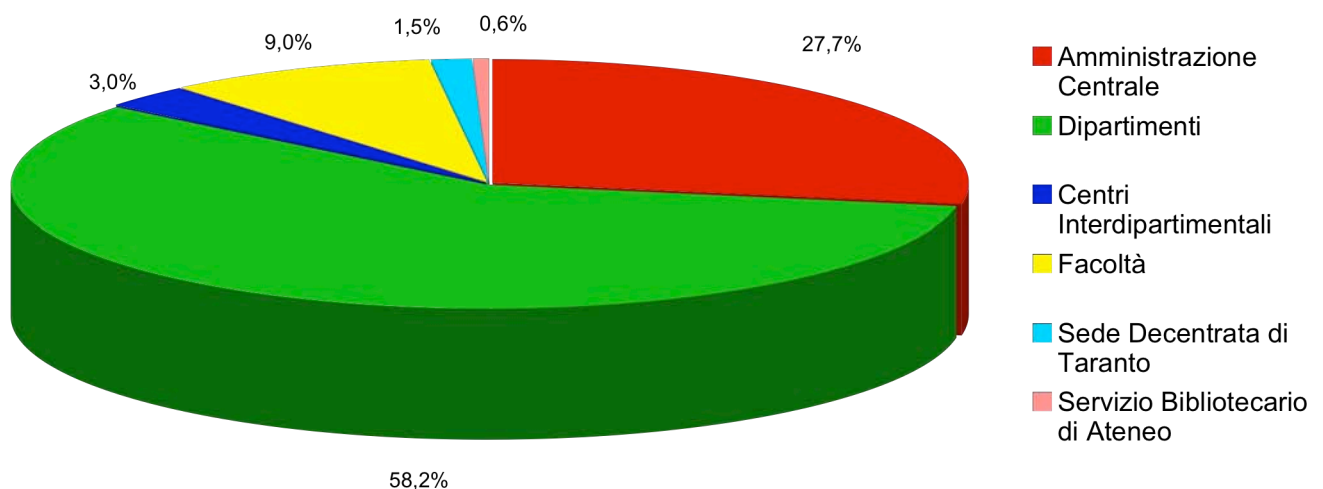
La percentuale più elevata di personale tecnico - amministrativo, negli anni 2003 e 2004, risulta collocata presso i Dipartimenti (rispettivamente il 59% ed il 58,2%); il restante personale è per più della metà assegnato all'Amministrazione centrale e, per la residua parte, distribuito presso le altre strutture dell'Università di Bari.

TABELLA 13

Personale tecnico-amministrativo di ruolo ripartito per Strutture	Unità al 31.12.2003	Valore %	Unità al 31.12.2004	Valore %
<i>presso l'Amministrazione centrale</i>	498	27,2	494	27,7
<i>presso i Dipartimenti</i>	1.082	59,0	1.039	58,2
<i>presso i Centri di Servizi*</i>	49	2,7	53	3,0
<i>presso le Facoltà</i>	170	9,3	161	9,0
<i>presso la sede decentrata di Taranto</i>	25	1,4	27	1,5
<i>presso il Servizio Bibliotecario di Ateneo (Coordinatori di Biblioteche)</i>	10	0,5	10	0,6
<i>comandato da altre amministrazioni</i>	-	-	1	-
TOTALI	1.834	100,0	1.785	100,0

*includono il C.S.I., l'Orto Botanico, il SISMUS, ecc.

Personale Tecnico - amministrativo ripartito per Strutture (anno 2004)



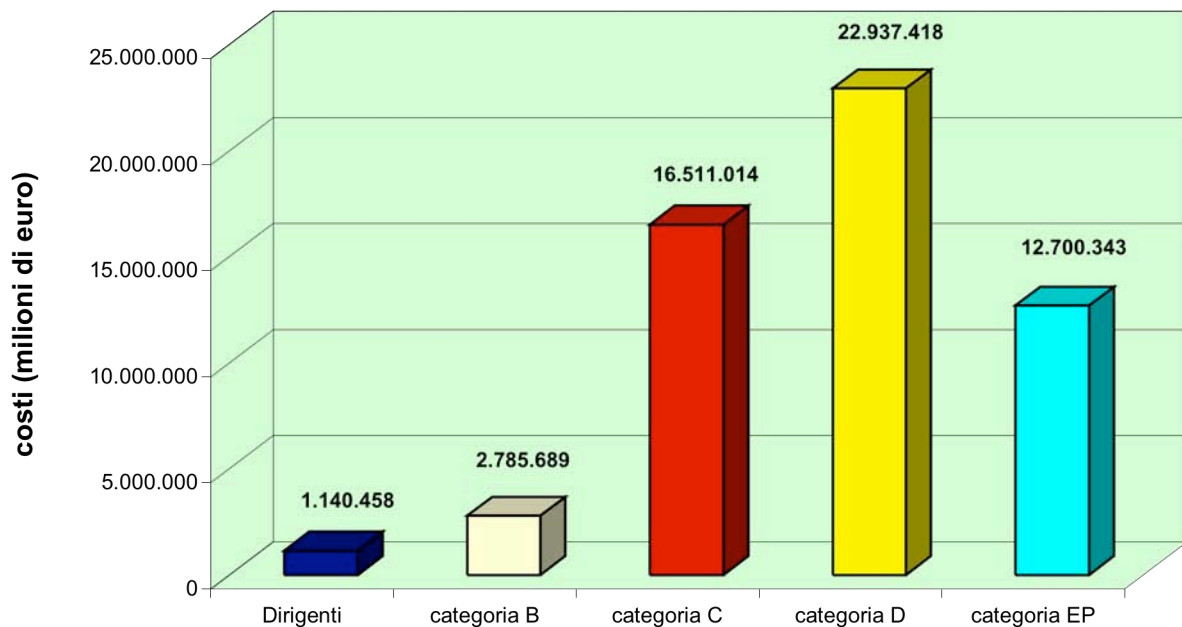
Il costo totale di competenza dell'anno 2004, sostenuto dall'Università per il personale tecnico amministrativo di ruolo (comprendente gli assegni fissi e gli oneri riflessi),

ammonta ad euro 56.074.919. La ripartizione di tali costi tra le categorie di appartenenza del personale e il costo medio annuo per ciascuna categoria sono riportati nella Tabella 14.

TABELLA 14

Costi del Personale tecnico-amministrativo di ruolo ripartiti per categorie	Costo totale	N. unità	Costo medio annuo
Personale di ruolo:			
<i>Dirigenti</i>	1.140.458	12	106.121,6
<i>categoria B</i>	2.785.689	102	24.732,8
<i>categoria C</i>	16.511.014	615	27.483,9
<i>categoria D</i>	22.937.418	758	33.342,6
<i>categoria EP</i>	12.700.343	298	50.308,9
TOTALI	56.074.922	1.785	31.044

Costi del personale tecnico - amministrativo ripartiti per categorie



Con riferimento al personale con contratto a tempo determinato e con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, si riportano i dati di consistenza e di costo per l'esercizio 2004 nella Tabella 15.

TABELLA 15

Personale a tempo determinato e co.co.co.	Unità	Costo totale
<i>Personale a tempo determinato</i>	206	€ 2.232.997
<i>Personale co.co.co.</i>	467	€ 4.374.288
TOTALI	673	€ 6.607.285

$$\frac{\text{Costo del personale a tempo determinato e co. co. co.}}{\text{Costo complessivo del personale}} \times 100 = \frac{6.607.285}{62.682.207} = 10,6\%$$

Il rapporto rappresenta l'incidenza del costo del personale a tempo determinato e co.co.co. sul costo complessivo del personale. Esso rivela un dato tutto sommato contenuto in un'economia generale sempre più orientata all'impiego disciplinato da contratti flessibili e soprattutto in un ordinamento che negli ultimi anni ha di fatto impedito il ricorso a nuove assunzioni con contratti a tempo indeterminato.

2.2 Attività di formazione e/o di riqualificazione del personale tecnico-amministrativo

Nel rispetto di quanto emerge dall'analisi dei bisogni e degli obiettivi di competitività globale dell'istituzione previsti dal Ministro della Funzione Pubblica, la formazione del personale si suddivide nelle seguenti principali tipologie, oltre alla formazione facoltativa ed alla formazione d'ingresso:

- a) formazione trasversale (attività di formazione continua che interessa la partecipazione di tutte le tipologie di personale)
- b) formazione specialistica (attività di formazione e addestramento strettamente dedicata a particolari tipologie di competenze, come quelle informatiche, bibliotecarie, contabili), da considerarsi quindi aggiuntiva rispetto alla formazione trasversale

Nell'ambito dell'attività formativa viene realizzata anche la valutazione della qualità della formazione; viene inoltre effettuato un monitoraggio continuo secondo parametri individuati in base alle caratteristiche ed alle dimensioni delle attività, quali tutor in aula, questionari somministrati in itinere ed altro.

Nel rispetto di quanto previsto dal *Piano triennale di formazione 2002-2004*, nell'anno 2004 è stato predisposto il Piano Annuale di Formazione e sono state realizzate le seguenti attività:

- a) Indagine, tra tutto il personale tecnico amministrativo, per avviare la formazione obbligatoria per l'apprendimento della lingua inglese.
- b) Corso di formazione per unità a cui affidare le funzioni di Segretario Amministrativo di Dipartimento:
 - Partecipanti ad inizio corso: n. 85;
 - Avvio corsi: dicembre 2004;
- c) Corso di formazione "La Sicurezza Informatica e la Pubblica Amministrazione":
 - Partecipanti: n. 60;
 - Avvio corso: marzo/aprile 2004.
- d) Corso di formazione "Programmazione triennale - Lavori Edilizia Universitaria":
 - Partecipanti: n. 13;
 - Avvio corso: maggio/giugno 2004.
- e) Corso di formazione "Software Antivirus Sophos":
 - Partecipanti: n. 57;
 - Avvio corsi: novembre 2004.
- f) Corso di formazione "Piattaforma ZOPE":
 - Partecipanti: n. 15;
 - Avvio corso: dicembre 2004/gennaio 2005.

A questo si aggiungono le autorizzazioni per la formazione facoltativa (n. 28 unità autorizzate nell'anno) e per la formazione esterna (n. 93 unità autorizzate nell'anno).

3. Il patrimonio

3.1 Consistenza e allocazione

Il patrimonio immobiliare di proprietà dell'Ateneo è composto da 63 beni, qui di seguito elencati.

1. Palazzo (ex foresteria dei professori) sito in via Murat ang. Via Carducci -Bari;
2. Edificio sede del Dipartimento di Patologia Vegetale (ex Ist. di Botanica), via Amendola 173 - Bari (Campus);
3. Immobile sede del Dipartimento di Chimica, via Amendola 173 - Bari (Campus);
4. Palazzo sede del Collegio Universitario, via Amendola 163/165 - Bari (Campus) (il suolo e il corpo vecchio del collegio sono di proprietà dell'Università, l'ala nuova, con l'annessa mensa, sono di proprietà dell'Opera);
5. Edificio ex villa Sbisà, via C. Ulpiani -Bari (Campus);
6. Edificio sede della Facoltà di Lingue, via Garruba 6 e 8 e via De Rossi - Bari;
7. Ex villa La Rocca, via C. Ulpiani - Bari (Campus);
8. Mensa studenti della Facoltà di Medicina, via Petrerà 78 III Trav.^ - Bari (In uso all'EDISU);
9. Edificio S. Scolastica, via Venezia 73 - Bari; (Ceduto in comodato alla Provincia in cambio del Museo Archeologico per la durata di 50 anni);
10. Complesso immobiliare di 10 piani (Casa della studentessa), via Colajanni, 4^ trav. di via Re David - Bari;
11. Palazzo sede del Dip. di Fisica, via Amendola 173 (Campus) - Bari;
12. Immobile sede della Facoltà di Agraria comprendente sia la parte vecchia, sia quella nuova, via Amendola 165/A (Campus) - Bari;
13. Case coloniche nell' ambito dell'Azienda "Pantanelli" - Policoro (MT) Montalbano Jonico;
14. Edificio sede di Biologia della Fac. di Scienze, via Amendola 165/A Campus - Bari;
15. Edificio sede della Facoltà di Giurisprudenza, P.zza C. Battisti - Bari;
16. Edificio "Casa dello Studente Straniero", Via Torre delle Monache - Valenzano (BA). Sede del Centro Agronomico Mediterraneo;
17. Impianti sportivi alla sede Nautica, Lungomare Starita (C.U.S.) - Bari;
18. Edificio Casa dello Studente "B. Petrone", via G. Salvemini 165 n. 2/4 - Bari;
19. Azienda agraria "Martucci", contrada Masseria Marrone Valenzano;
20. Edificio Casa dello Studente, Via Peucetia angolo Via Caldarola 14^ trav.- Bari;
21. Appartamento al 1° piano via Camino Rosalba 48/x - Bari;
22. Appartamento al 2° piano via Pavoncelli 68 - Bari;
23. Sede dell'ex Istituto di Patologia Speciale della Fac. di Medicina (Comprensorio del Policlinico - Bari);
24. Isolato 57 (S. Teresa dei Maschi) Bari Vecchia, Strada della Torretta;
25. Immobile sede del Dipartimento di Matematica della Fac. di Scienze

- (Campus);
26. Palazzo sede della Facoltà di Farmacia, Bari (Campus);
 27. Immobile sede del Dipartimento Geomineralogico, Bari (Campus);
 28. Facoltà di Economia, via Camillo Rosalba - Bari;
 29. Padiglione prefabbricato destinato ad officina meccanica del Dipartimento di Fisica, (Campus);
 30. Edificio sede del Centro di Rianimazione (Comprensorio del Policlinico);
 31. Centro Dialisi della Clinica Medica I[^] - Policlinico (al 50% di proprietà dell'Università);
 32. Padiglioni Ciniche Mediche I[^] e II[^] (palazzo Chini - Comprensorio del Policlinico);
 33. Immobile sede di Semeiotica Medica (Comprensorio del Policlinico) (non vi è documentazione da cui risulti la proprietà del piano seminterrato dell'immobile);
 34. Immobile sede della Patologia Chirurgica I[^] e II[^] e Semeiotica Chirurgica (Comprensorio del Policlinico) (l'Università detiene il 50% della Proprietà);
 35. Padiglione prefabbricato sede dell'ex Ist. di Chimica Biologica (Comprensorio del Policlinico);
 36. Completamento e ampliamento dell'immobile sede degli ex Istituti Biologici della Fac. di Medicina (Comprensorio del Policlinico); [mancano dati e documenti relativi all'edificio preesistente a detti lavori];
 37. Struttura sede di Radiologia, della Biblioteca e di Presidenza della Facoltà di Medicina (l'Università è proprietaria del 50% della struttura);
 38. Immobile sede del Dipartimento di Medicina dell'Età Evolutiva (Comprensorio del Policlinico) [il 50% dell'immobile è di proprietà dell'Università];
 39. Blocco di aule interdipartimentali nell'ambito del Campus;
 40. Sede della Facoltà di Medicina Veterinaria, Valenzano (BA);
 41. Struttura sede dei Dipartimenti di Anatomia Umana (Comprensorio del Policlinico) [il 50% è di proprietà dell'Università];
 42. Immobile sede del Dipartimento di Medicina Interna e Pubblica (Comprensorio del Policlinico) [il 50% è di proprietà dell'Università];
 43. Immobile sede di Chirurgia Pediatrica e Centro Ustionati (Policlinico) [il 50% è di proprietà dell'Università];
 44. Immobile sede del Dipartimento di Neurologia (Policlinico) [il 50% è di proprietà dell'Università];
 45. Immobile sede del Dipartimento di Odontoiatria (Policlinico) [il 50% è di proprietà dell'Università];
 46. Padiglione di Medicina Ortopedica (Policlinico) [il 50% è di proprietà dell'Università, l'altro dell'Azienda Ospedaliera];
 47. Immobile Astanteria Neuro (al 50% di proprietà del Policlinico);
 48. Clinica Ostetrica e Ginecologica (al 50% di proprietà del Policlinico);
 49. Clinica Oculistica (al 50% di proprietà del Policlinico);
 50. Clinica di Dermatologia (al 50% di proprietà del Policlinico);
 51. Stabile con interi 3°,4°,5°,6°,7° piani e con scantinato di mq. 600 in via G. Petroni 15, Bari. [I piani sono inseriti in un contesto condominiale];
 52. Intero fabbricato in via Celso Ulpiani 11 e 13 di 7 piani (Campus);
 53. Immobile sede del Progetto C.A.R.S.O., Str. Prov. Per Casamassima

(BA) (In area Universitaria);

54. Immobile sede del Laboratorio NMR afferente al Progetto C.A.R.S.O.;
55. Complesso immobiliare "Ex Manifattura dei Tabacchi", parte via Crisanzio, via Libertà e parte via Nicolai - (Bari);
56. Immobile denominato "Isolato 45" via della Torretta, Borgo Antico Bari;
57. Palazzo Compartimentale (ex palazzo delle Ferrovie), C.so Italia 23 e via Suppa 9 Bari;
58. Immobile denominato "La Torretta", via Torretta 5, Borgo Antico - Bari;
59. Padiglione adibito a segreteria studenti della Facoltà di Economia, via C. Rosalba-Bari;
60. Ex Palazzo delle Poste, P.zza C. Battisti, via Garruba 1/A, via Nicolai 4 - Bari;
61. Porzione del compendio immobiliare sito in via Omodeo angolo via Fanelli, 204 - Bari. In uso alla Facoltà di Scienze Biotecnologiche;
62. Residence e Centro Culturale per Studenti in via Matarrese 47 e via C. Rosalba 41;
63. Immobile ISI sede del Dipartimento d'Informatica e della Segreteria studenti della Facoltà di Scienze.

3.2 Valutazione del patrimonio edilizio e dei costi ad esso connessi

La consistenza totale del patrimonio universitario nell'anno 2004 è pari ad €.293.530.556 ed è così composta:

- €.292.996.181 corrispondente al valore di fabbricati e terreni edificabili;
- €.534.375 corrispondente al valore dei terreni agricoli.

I costi riconducibili al patrimonio edilizio sostenuti dall'Università nel corso del 2004 ammontano ad un totale di €.13.497.962 e si suddividono in:

• Spese per acquisto immobili	€	2.472.312
• Spese per edilizia generale e dipartimentale	€	1.533.000
• Spese per edilizia sportiva	€	249.000
• Spese per manutenzione ordinaria immobili	€	1.130.465
• Spese per manutenzione straordinaria immobili	€	1.238.493
• Spese per pulizia locali	€	4.074.816
• Spese per vigilanza locali	€	2.799.876

€. 13.497.962

Risulta che la gestione ordinaria del patrimonio immobiliare, comprensiva dei costi di manutenzione ordinaria, vigilanza e pulizia rappresenta oltre la metà della spesa complessiva direttamente destinata al patrimonio edilizio.

3.3 Destinazione d'uso del patrimonio immobiliare

Sulla base del criterio della destinazione d'uso il patrimonio può essere suddiviso come segue:

a) Immobili il cui utilizzo è prettamente istituzionale e strumentale all'attività didattica e di ricerca:

- Parte del Palazzo Ateneo;
- Edificio del Dipartimento di Patologia Vegetale (Campus);
- " " " " Chimica; " " ;
- Ex villa Sbisà (Campus);
- Edificio sede della Facoltà di Lingue;
- Parte della ex villa La Rocca;
- Edificio del Dipartimento di Fisica;
- Immobile sede della Facoltà di Agraria;
- Case coloniche nell'ambito dell' Azienda Pantanelli;
- Edificio sede di Biologia della Facoltà di Scienze;
- " " della Facoltà di Giurisprudenza (P.za C. Battisti);
- Azienda agraria "Martucci", Valenzano;
- Edificio sede del Dipartimento di Studi Classici e Cristiani (S. Teresa dei Maschi);
- " " " " " Matematica;
- " " della Facoltà di Farmacia;
- " " del Dipartimento Geomineralogico;
- " " della facoltà di Economia;
- Padiglione prefabbricato dell'officina meccanica del Dip. di Fisica;
- Edificio sede del Dipartimento di Informatica (palazzo ISI);
- Blocco delle aule interdipartimentali (Campus);
- Edifici sede della Facoltà di Medicina Veterinaria;
- Stabile con interi piani 3° 4° 5° 6° 7° via G. Petroni;
- Stabile denominato "Isolato 45" (Borgo Antico);
- Palazzo Compartimentale di C.so Italia;
- Porzione del compendio immobiliare di via Omodeo sede Facoltà di Sc. Biotecnologiche;
- Parte dell'ex Palazzo delle Poste per la presenza di alcune aule della Facoltà di Sc. della Formazione e di Lettere (in attesa della ristrutturazione e destinazione dell'intero immobile);
- Tutti gli edifici facenti parte dei Dipartimenti e delle Cliniche mediche, nonché la Biblioteca di Medicina, nel comprensorio del Policlinico.

b) Immobili il cui utilizzo è prettamente istituzionale e funzionale all'attività amministrativa

- il Palazzo Ateneo che, pur essendo, in molti dei suoi ambienti, sede di attività didattica e di ricerca, è, in misura maggiore, centro delle funzioni prettamente istituzionali e funzionali all'attività amministrativa (è, infatti, sede degli Organi preposti al governo dell'Università);

- l'ex Palazzo delle Poste che è in attesa di una più precisa e completa definizione del suo utilizzo;
- il padiglione adibito a segreteria studenti della Facoltà di Economia che è un corpo staccato dal complesso della Facoltà vera e propria;
- la porzione di immobile sede della Presidenza della Facoltà di Medicina (con annessa Segreteria Studenti) e la Presidenza di Medicina Veterinaria, che, pur essendo centri di indirizzo didattico, sono prettamente sedi amministrative.

c) Immobili il cui utilizzo è prettamente non istituzionale, ma ad uso anche per altre attività

- parte della ex Villa La Rocca, che risulta essere centro di diversi organismi extrauniversitari;
- gli impianti sportivi del CUS sul Lungomare Starita;
- il Residence e Centro Culturale per Studenti in via Matarrese e via C. Rosalba (ultima acquisizione immobiliare da parte dell'Università).

d) Immobili non occupati per fini istituzionali ecc. ma a "reddito" concessi a terzi

- l'intero fabbricato in via Celso Ulpiani composto da n. 7. piani (Campus), dato in affidamento alla ditta GESTIONI SUD S.r.l. per il servizio alberghiero e di ristorazione tramite regolare contratto di appalto.

e) Immobili concessi all'E.D.I.S.U. di proprietà dell'Università degli Studi di Bari

- palazzo sede del collegio universitario - via Amendola n. 163-165 (Campus); il corpo vecchio del collegio, nonché il suolo dove sorge tutt'intera la struttura sono di proprietà dell'Università, mentre l'ala sinistra e l'annessa mensa sono di proprietà della Regione;
- mensa studenti della Facoltà di Medicina in via Petrerà;
- complesso immobiliare di 10 piani destinato a collegio femminile in via Colajanni;
- casa dello studente "B. Petrone" via G. Salvemini 65;
- casa dello studente via Peucetia ang. Via Caldarola.

f) Altri immobili di proprietà dell'Università concessi a vario titolo a terzi

- palazzina sede dell'Istituto Agronomico Mediterraneo, via Ceglie Valenzano, in base alla convenzione ratificata tra il Governo Italiano e il Centro Internazionale di Alti Studi Agronomici Mediterranei, che l'Università degli Studi di Bari ha destinato al Centro di cui sopra;
- immobile sede del CARSO con annesso Laboratorio N.M.R. concesso in comodato, in convenzione con la Regione Puglia, al consorzio C.A.R.S.O. (Centro addestramento ricerca scientifica ed oncologica) ubicato nell'area universitaria di Valenzano per la durata di anni 25;

- edificio "S. Scolastica" il cui immobile è stato ceduto con contratto di comodato reciproco alla Provincia di Bari per la durata di 50 anni, ottenendo in cambio la parte del 1° piano del Palazzo Ateneo che era adibito a Museo Archeologico;
- alcuni locali del Dipartimento di Patologia Vegetale utilizzati dall'Istituto di Tossine e Micotossine da Parassiti Vegetali del C.N.R, nell'ambito di un accordo di collaborazione fra quest'ultimo e l'Università degli Studi di Bari.

4. Osservazioni finali

Appare opportuno segnalare gli aspetti positivi e quelli critici di maggior rilievo ai quali gli Organi di Ateneo potranno rivolgere la loro attenzione.

Per ciò che attiene la **gestione economico-finanziaria dell'Ateneo** nel suo complesso, il 2004 fa registrare un aumento complessivo delle entrate pari a circa il 3,5% rispetto all'anno precedente. Detto valore è determinato da un lieve aumento delle entrate per trasferimenti ministeriali, da un consistente aumento dei trasferimenti dall'Unione europea e anche dall'aumento degli introiti per prestazioni a pagamento. Sono anche aumentate le entrate derivanti da tasse e contributi versati dagli studenti. Questa ultima voce rappresenta la seconda fonte di finanziamento per l'Ateneo dopo il FFO (nel 2004 il 65,2% delle entrate deriva dal FFO, il 10,4% da versamenti degli studenti). Registrano una contrazione, tra le entrate, quelle per il finanziamento della ricerca scientifica (-11,8%) e soprattutto quelle connesse con i finanziamenti per l'edilizia (-47%).

Sul fronte delle spese l'aumento è pari al 3,3% (di poco inferiore a quello delle entrate). Aumentano nel corso del 2004 tutte le voci di spesa eccetto quella per il personale che registra una diminuzione pari all'1% circa rispetto al 2003. L'incidenza della spesa per il personale sul totale della spesa corrente è diminuita di 2,6 punti percentuali passando dal 70,3% al 67,7%. Sul versante della distribuzione delle uscite, la spesa per il personale resta però di gran lunga la più gravosa e le spese correnti nel complesso incidono per un valore assai alto sul totale (90,9%).

La situazione complessiva sembra delineare, dunque, una dinamica tendenzialmente positiva dell'economia di Ateneo che alla lettura dei dati in esame sembra in grado di diversificare le proprie entrate e mantenere sotto controllo la crescita della spesa, in particolare di quella rigida, in coerenza con le politiche restrittive imposte dal governo dell'economia e del sistema universitario.

Il dato veramente preoccupante, che non tocca certamente solo l'Ateneo barese ma – purtroppo – l'intero sistema universitario italiano, è la forte contrazione delle spese per il finanziamento della ricerca scientifica.

Per quanto riguarda il **personale tecnico-amministrativo** il NVA ritiene importante avviare un sistema più rigoroso e completo di ricognizione delle informazioni utili a rappresentare la situazione esistente. Ciò al fine della definizione di strumenti ed interventi necessari a porre in essere un sistema di programmazione in materia di gestione delle risorse umane ispirato al miglioramento dell'efficienza delle attività istituzionali dell'Ateneo (ricerca e didattica) e della sua gestione amministrativa.

Tra le iniziative da intraprendere, oltre quelle finalizzate al potenziamento della didattica e della ricerca, merita attenzione un progetto di "job evaluation" del personale amministrativo-gestionale.

Tale progetto, dall'esame dei dati in possesso del NVA, nasce dalle seguenti esigenze:

- definizione di profili professionali;
- valutazione delle prestazioni e censimento delle competenze;
- identificazione dei percorsi di sviluppo professionale e di carriera (mobilità interna);

- individuazione di piani di formazione (in coerenza ai punti sopra citati).

In merito ai processi di valutazione delle prestazioni e, significativamente, per quelle relative alle aree dirigenziali occorre segnalare quanto segue:

- a) gli obiettivi da assegnare, da parte del Direttore amministrativo, a tutto il personale dirigenziale, dovrebbero essere definiti, al massimo, entro il mese di febbraio dell'anno di riferimento;
- b) ovviamente gli obiettivi del Direttore amministrativo che saranno concordati con il Consiglio di Amministrazione, dovranno essere definiti prima di quelli dei dirigenti;
- c) gli obiettivi assegnati devono essere ben individuati nei loro contenuti e nella relativa fattibilità;
- d) gli obiettivi devono avere cadenza annuale (quella triennale è solo previsionale) e, conseguentemente, nella "griglia" degli indicatori e dei relativi parametri devono essere indicati gli obiettivi assegnati, le linee d'azione, i risultati attesi, i risultati che si prevede di raggiungere e le relative pesature, sempre per l'anno di riferimento.

Per quanto riguarda il **patrimonio immobiliare** la ricognizione effettuata rivela la consistenza di una dotazione edilizia importante che, da un lato, consente una significativa presenza dell'Università sul territorio e, dall'altro, garantisce all'Università di Bari la possibilità di offrire una ampia gamma di servizi (per la ricerca, didattici, culturali e sportivi). Si ritiene tuttavia opportuno sottolineare che la gestione di un patrimonio immobiliare implica la necessità di mantenere nel tempo le strutture conformi alle esigenze per le quali sono state acquisite. In altri termini un'adeguata gestione di tale patrimonio immobiliare comporta la necessità di garantire la manutenzione degli immobili e degli spazi e l'erogazione di servizi (pulizia, vigilanza, utenze ecc.). Appare auspicabile, quindi, la realizzazione di un sistema di valutazione dei costi connessi alla gestione del patrimonio che consenta un monitoraggio costante ed una valutazione ponderata della situazione immobiliare. Appare necessario, inoltre, implementare un sistema che consenta la gestione dei flussi informativi relativi al patrimonio stesso in termini di consistenza e di destinazione d'uso e permetta una razionalizzazione nell'utilizzo degli spazi e la verifica degli standard spazio/funzione. Il più importante aspetto che va affrontato in quest'ottica è quello della disponibilità di elementi conoscitivi completi, dettagliati ed aggiornati con riguardo alle strutture edilizie effettivamente destinate all'attività scientifica e a quella didattica; serve infatti conoscere e monitorare costantemente il numero e la situazione di strutture quali aule, biblioteche e laboratori scientifici, informatici e linguistici.