



ANALISI DEI COSTI PER SERVIZI

L'Ateneo di Parma partecipa da qualche anno al Progetto Good Practice (GP), coordinato dal Politecnico di Milano, il cui obiettivo consiste nella misurazione dei costi dei servizi di supporto tecnico-amministrativo di tutto l'Ateneo e nella comparazione di tali costi con il livello di qualità percepito dagli utenti.

Il Progetto prevede due ambiti di analisi: efficienza, efficacia oltre a laboratori tematici specifici.

In particolare, per la valutazione di efficienza in termini di costo, viene rilevato, attraverso una logica *Activity Based Costing*, il tempo dedicato da ciascuna risorsa di personale, strutturato e non, allo svolgimento dell'attività ordinaria identificata all'interno dei servizi amministrativi.

Di seguito, nella tabella sono riportati i costi complessivi per servizio e i costi unitari opportunamente calcolati sulla base di driver specifici per area di servizio per gli esercizi 2019, 2020, 2021, 2022 e 2023.

AREA	CODICE SERVIZI	DESCRIZIONE SERVIZI	DRIVER	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		ANNO 2023	
				VALORE ASSOLUTO	VALORE UNITARIO								
AMM	AMM-01.1	Gestione e predisposizione Budget e controllo di gestione	Valore tot dei proventi prev + Valore tot dei costi prev	567.861,19	14,19	536.056,53	13,21	673.047,88	16,15	736.393,68	16,12	710.222,40	14,08
	AMM-01.2	Pianificazione delle risorse umane	N PTA tempo indeterminato + N PTA tempo determinato + N Docenti + N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet	268.775,18	147,92	517.574,00	285,32	325.147,90	173,97	333.848,90	174,70	369.084,41	183,08
	AMM-01.3	Assicurazione qualità, Accredimento, Valutazione e Gestione ANAC & ANVUR	50%*(N corsi laurea accreditati + N master, spec, perfez accred + N corsi dottorato accreditati) + 50%*N dipartimenti accreditati	757.710,43	14.031,67	753.563,44	13.220,41	638.770,49	10.735,64	689.545,86	11.304,03	1.022.474,77	15.730,38
	AMM-01.4	Contabilità generale e analitica e gestione fiscalità	Valore totale dei Proventi + Valore Totale Costi	1.130.500,97	2,92	1.092.684,03	2,79	1.062.195,30	2,50	1.088.015,95	2,32	1.111.736,58	2,21
	AMM-01.5	Gestione contabile ciclo acquisti (da ordine/contratto a pagamento fattura)	N fatture acquisti + N documenti Generico Uscita	1.075.421,87	96,60	1.106.939,55	112,83	1.138.618,52	92,07	1.275.947,65	110,01	1.209.264,26	106,27
	AMM-01.6	Gestione contabile personale strutturato e non (da registrazione contratto a pagamento compensi)	N Docenti + N docenti a contratto + N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet + N PTA tempo determinato + N PTA tempo indeterminato + N collab linguistici (CEL) + N dottorandi + N assegnisti di ricerca + N specializz, master e perfez + N collaboratori a progetto	582.807,12	127,61	589.260,27	145,53	631.688,07	126,62	712.962,41	134,85	741.496,28	118,75



AREA	CODICE SERVIZI	DESCRIZIONE SERVIZI	DRIVER	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		ANNO 2023	
				VALORE ASSOLUTO	VALORE UNITARIO								
	AMM-01.7	Affari istituzionali e supporto organi collegiali	N delibere CDA + N delibere Senato	1.041.044,53	1.357,29	1.027.781,73	1.610,94	890.159,52	1.145,64	1.011.342,08	1.444,77	998.627,14	1.367,98
	AMM-01.8	Affari legali	N Docenti + N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet + N PTA tempo determinato + N PTA tempo indeterminato + N collab linguistici (CEL)	469.630,27	256,63	491.125,47	269,11	510.993,90	269,37	499.647,71	256,62	568.573,03	276,68
	AMM-01.9	Comunicazione esterna e relazioni coi media	N comunicati stampa	415.465,03	410,13	821.280,02	1.066,60	376.562,77	420,74	729.412,78	729,41	630.058,09	250,02
	AMM-01.10	Merchandising, sponsorship e fundraising	Fatturato fundraising e spons	62.410,63	0,53	62.028,16	0,90	77.632,36	0,85	94.456,18	0,78	112.040,93	0,89
	AMM-01.11	Comunicazione interna, gestione eventi e cerimoniale	N Docenti + N docenti a contratto + N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet + N PTA tempo determinato + N PTA tempo indeterminato + N collab linguistici (CEL) + N dottorandi + N assegnisti di ricerca + N specializz, master e perpez + N collaboratori a progetto	640.855,91	140,32	640.775,97	158,26	857.778,62	171,93	704.615,00	133,27	710.150,76	113,73
	AMM-01.12	Servizi sociali e welfare	N Docenti + N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet + N PTA tempo determinato + N PTA tempo indeterminato + N collab linguistici (CEL) + N dottorandi + N assegnisti di ricerca	298.510,81	120,13	126.912,96	50,87	116.761,96	44,75	189.797,94	69,70	116.320,10	3,39
	AMM-01.13	Gestione amministrativa personale non strutturato	N docenti a contratto + N. collaboratori a progetto + N. assegnisti + N.dottorandi	479.186,02	296,53	458.753,79	291,83	511.593,83	376,17	512.381,56	352,15	446.703,13	275,91
	AMM-01.14	Gestione delle attività di formazione del personale TA e docente	N ore formaz erogate PTA, DOC + N utenti fruitori formazione (sia PTA e DOC)	245.583,40	10,49	220.563,82	7,20	200.233,03	5,38	212.247,60	5,68	214.790,45	4,61
	AMM-01.15	Gestione amministrativa personale strutturato	N Docenti + N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet + N PTA tempo determinato + N PTA tempo indeterminato + N collab linguistici (CEL)	1.283.334,79	701,28	1.201.763,78	658,50	1.428.682,29	753,13	1.389.560,46	713,69	1.410.586,12	686,42



AREA	CODICE SERVIZI	DESCRIZIONE SERVIZI	DRIVER	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		ANNO 2023	
				VALORE ASSOLUTO	VALORE UNITARIO								
	AMM-01.16	Gestione concorsi, trasferimenti e mobilità interni e esterni	N dom parte concor PTA e DOC + N richieste di mob PTA e DOC	181.500,37	99,18	174.144,50	177,88	181.731,14	75,66	421.275,36	279,92	290.958,00	139,21
INFR	INFR-02.1	Edilizia_Nuovi interventi edilizi	Budget annuale nuovi int ed	181.730,38	20,65	197.687,62	15,92	176.163,63	10,21	292.311,54	11,15	256.402,49	0,02
	INFR-02.2	Edilizia_Interventi sul costruito	Mq interni (inclusi i corridoi)	623.380,58	2,59	732.505,55	3,05	440.185,02	1,84	557.675,63	2,30	749.033,33	3,07
	INFR-02.3	Approvigionamenti_Pianificazione e supporto amministrativo all'esecuzione del contratto	Costo per approv.	476.365,34	13,30	435.459,51	13,67	484.023,66	12,90	491.696,22	11,00	515.228,63	0,01
	INFR-02.4	Gestione spese in economia, affidamenti diretti ed e-procurement fino alla firma del contratto	Valore spese economia	606.598,73	204,09	631.248,05	318,28	619.188,57	145,13	719.396,85	219,23	759.139,49	0,24
	INFR-02.5	Gestione procedure ad evidenza pubblica aperte fino alla firma del contratto	Valore procedure pubbliche	209.265,54	20,42	221.512,18	1,24	277.839,48	2,45	372.747,33	3,08	386.065,95	0,01
	INFR-02.6	Gestione flussi documentali (es protocollo) e servizio posta	N documenti protocollati	1.246.064,02	3,88	1.327.604,13	4,08	1.374.263,39	4,44	1.567.204,77	5,02	1.528.232,26	4,60
	INFR-02.7	Gestione e programmazione spazi (interni ed esterni), locali e arredi	Mq interni (inclusi i corridoi)	946.737,74	3,94	913.950,66	3,80	1.347.973,98	5,63	1.373.400,36	5,66	1.445.260,88	5,92
	INFR-02.07 + siope	Gestione e programmazione spazi (interni ed esterni), locali e arredi	Mq interni (inclusi i corridoi)	15.934.623,94	66,24	17.977.248,18	74,73	19.003.177,37	79,33	27.736.481,98	5.246,17	22.438.254,43	91,91
	INFR-02.8	ICT_Gestione della domanda e assistenza applicativa	N Docenti + N docenti a contratto + N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet + N PTA tempo determinato + N PTA tempo indeterminato + N collab linguistici (CEL) + N dottorandi + N assegnisti di ricerca + N specializz, master e perpez + N collaboratori a progetto	441.181,18	96,60	448.377,60	110,74	425.929,09	85,37	549.521,69	103,94	619.289,65	99,18
INFR-02.9	ICT_Sviluppo nuovi servizi applicativi	N Docenti + N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet + N PTA tempo determinato + N PTA tempo indeterminato + N collab linguistici (CEL) + N dottorandi + N assegnisti di	373.760,30	81,84	423.686,60	104,64	425.224,63	85,23	504.828,49	95,48	521.316,71	83,49	



AREA	CODICE SERVIZI	DESCRIZIONE SERVIZI	DRIVER	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		ANNO 2023	
				VALORE ASSOLUTO	VALORE UNITARIO								
			ricerca + N specializz, master e perpez + N collaboratori a progetto + N docenti a contratto										
	INFR-02.08 e INFR-02.09 ICT			3.888.552,50	851,45	4.003.443,99	988,75	4.453.218,21	892,61	4.547.073,37	860,05	4.958.226,46	794,08
	INFR-02.10	Sviluppo e gestione servizi generali ICT e sicurezza	N ticket catalogo dei serv gen	1.416.095,20	84,23	1.444.305,68	72,04	1.430.385,11	77,56	1.462.650,57	79,28	1.415.826,04	105,75
DID	DID-03.1	Orientamento in entrata	Atenei: N immatricolati Scuole: Scuole_N partecip corsi orient	556.206,32	64,53	634.825,05	68,25	461.975,37	44,62	713.363,00	68,82	3.710.600,93	118,49
	DID-03.2	Gestione alloggi (vita collegiale)	Atenei: N iscritti I e II livello Scuole: Scuole_N allievi ospitati	115.879,36	4,39	124.494,87	4,50	103.820,07	3,52	62.845,35	2,04	430.501,15	747,40
	DID-03.3	Gestione mense	Atenei: N iscritti I e II livello Scuole: Scuole_N pasti erogati	-	-	-	-	-	-	-	-	866.858,28	333,92
	DID-03.4	Gestione borse di studio	N domande totali borse studio	259.731,52	90,09	256.341,13	60,50	366.574,62	77,96	307.537,71	61,46	200.614,45	5,82
	DID-03.5	Didattica in itinere per Lauree di I e II livello e a CU: Gestione esami, carriere e supporto agli studenti	N iscritti I e II liv	2.032.308,20	76,91	2.202.743,91	79,61	2.301.925,35	78,01	2.445.078,55	79,29	483.612,22	14,02
	DID-03.6	Didattica in itinere per Lauree di I e II livello e a CU: Supporto alla progettazione e alla gestione dell'offerta formativa	N corsi laurea accreditati	834.315,40	10.300,19	893.879,54	10.274,48	851.765,88	9.360,06	971.780,19	10.229,27	806.517,21	196,86
	DID-03.7	Didattica in itinere per Lauree di I e II livello e a CU: Supporto tecnico e organizzativo per l'attività didattica	N di insegnamenti attivati	1.978.772,63	831,77	1.984.541,19	830,70	1.886.739,31	728,75	2.465.109,85	919,82	1.409.762,08	128.160,19
	DID-03.8	Didattica in itinere per Lauree di I e II livello e a CU: Supporto attività di e-learning	N di CDS in e-learning + N MOOC + N fruitori MOOC	244.195,21	78,82	238.878,64	54,17	257.357,49	48,46	248.929,96	94,11	1.005.467,61	883,54
	DID-03.9	Gestione esami, carriere e supporto agli studenti di corsi accademici post-laurea	N dottorandi + N specializz, master e perpez	435.341,22	281,59	429.108,50	396,96	362.584,42	190,53	427.542,18	183,18	416.527,24	2.636,25
	DID-03.10	Supporto alla progettazione e alla gestione dell'offerta formativa accademica post-laurea	N corsi dottorato accreditati + N master, spec, perpez accred	468.605,71	26.033,65	466.421,63	25.912,31	436.222,76	24.234,60	529.162,35	31.127,20	267.688,26	-



AREA	CODICE SERVIZI	DESCRIZIONE SERVIZI	DRIVER	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		ANNO 2023	
				VALORE ASSOLUTO	VALORE UNITARIO								
	DID-03.11	Supporto tecnico e organizzativo per l'attività didattica accademica post-laurea	N dottorandi + N specializz, master e perpez	652.264,81	421,90	707.856,81	654,82	661.141,29	347,42	727.655,16	311,76		
	DID-03.12	Orientamento in uscita	Atenei: N laureati + N stagisti e tirocinanti Scuole: Scuole_ N allievi ordinari	350.994,89	67,79	336.890,67	54,87	218.343,19	36,33	247.902,23	43,45		
	DID-03.13	Internazionalizzazione studenti	N stud stranieri CdL e Dott + N Studenti in mobilità entrata + N Studenti in mobilità uscita	424.486,29	147,08	410.867,79	158,03	459.554,59	191,56	487.913,70	149,67		
	DID-03.14	Internazionalizzazione docenti, ricercatori e TA	N personale mobilità entrata_L + N personale mobilità uscita_L + N personale mobilità entrata_S + N personale mobilità uscita_S	194.710,32	4.326,90	198.457,07	6.843,35	90.918,92	3.030,63	143.148,05	4.337,82		
	DID-03.15	Supporto alle gestione ospedaliera	N pers convenz con medicina + N specializzandi medicina	922.874,04	1.227,23	890.480,48	1.048,86	928.460,06	947,41	1.015.887,70	906,23		
	DID-03.16	Supporto alle gestione veterinaria	N pers convenz con medicina	308.492,66	1.964,92	288.269,29	1.836,11	275.609,95	1.744,37	308.363,64	1.976,69		
	DID-03.17	Supporto alla sperimentazione clinica, infrastrutture di ricerca e formazione medica e veterinaria	-	371.670,16	-	354.062,89	-	330.281,17	-	378.433,05	-		
RIC	RIC-04.1	Gestione trasferimento tecnologico	N dom brevetto depositate + N spinoff e startup + N contratti gestiti	176.965,06	5.708,55	192.055,48	5.190,69	170.176,23	7.090,68	195.561,87	8.502,69	296.514,74	22.808,83
	RIC-04.2	Supporto alla gestione dei progetti di ricerca pre-award per progetti presentati	N prop prog (naz, loca, inter)	263.286,95	1.032,50	421.139,48	1.189,66	417.133,51	963,36	571.910,67	836,13	802.583,14	2.572,38
	RIC-04.3	Supporto alla gestione dei progetti di ricerca post-award per progetti finanziati	Proventi prog ricerca naz + Proventi prog ricerca internaz	341.198,09	67,16	486.122,17	79,92	427.304,41	50,01	665.725,35	78,31	934.048,81	0,07
	RIC-04.4	Supporto alla gestione dei contratti conto terzi	Proventi prog ricerca c/terzi	366.020,35	71,26	436.665,93	112,11	463.810,89	103,43	562.891,60	117,97	595.829,70	0,13
	RIC-04.5	Supporto tecnico all'attività di ricerca	'N Docenti + N docenti a contratto+ N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet + N dottorandi + N assegnisti di ricerca + N specializz, master e perpez	3.872.134,70	1.127,92	3.446.903,59	1.185,73	3.348.281,12	891,69	4.027.290,86	953,43	3.999.667,03	764,90



AREA	CODICE SERVIZI	DESCRIZIONE SERVIZI	DRIVER	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		ANNO 2023		
				VALORE ASSOLUTO	VALORE UNITARIO									
SBMA	SBMA-05.1	SBA_Gestione risorse online e digitali	N risorse elettroniche pagam	267.489,42	15,55	365.326,09	21,00	477.835,45	9,95	459.481,16	4,66	452.861,32	4,29	
	SBMA-05.2	SBA_Gestione patrimonio cartaceo	70%*Nuove acquisiz doc cartacei + 30%*Patrimonio cartaceo disp	411.904,23	1,69	608.317,14	2,99	608.186,26	2,89	557.101,84	2,56	494.241,83	2,22	
	SBMA-05.3	SBA_Gestione attività di supporto alla biblioteca e back office	N Docenti + N docenti a contratto+ N ricercatori tempo det + N ricercatori tempo indet + N dottorandi + N assegnisti di ricerca + N specializz, master e perfez + N iscritti I e II liv	827.940,27	27,73	380.737,93	12,45	293.474,12	8,82	434.821,32	12,40	410.181,45	11,22	
	SBMA-05.4	SBA_Gestione front-office biblioteche	N prestiti effettuati	1.090.612,23	21,32	1.053.317,30	47,13	924.684,90	38,51	932.796,26	33,73	833.451,21	28,29	
	SBMA-05.5	Gestione museale e/o archivistica	N beni museali catalogati	924.804,15	137,95	971.816,53	107,17	835.760,52	128,80	962.171,54	197,29	989.559,70	8,57	
	SBMA-05.6	SBMA-05.06 - Gestione editoriale	N libri prodotti										9.747,14	-