

Relazione sulla performance 2014 - Allegato 2.1 - Indicatori ECONOMICO-FINANZIARI di Ateneo

(1) Rilevazione dati economico-finanziari con valori risultanti dal bilancio Consuntivo (salvo di conti o somma di saldi) o da rilevazioni ministeriali. In nota si riportano le aggregazioni delle voci di bilancio effettuate. Rilevazione dati a cura del Settore Risorse Economiche - Contabilità e Bilancio.
Per i dati 2012, in attesa della predisposizione dell'Omogenea Redazione dei Conti Consuntivi 2012 (Bilancio Consolidato Slope) si è considerata una prima riclassificazione dei dati di bilancio nei codici Slope.

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

Nota 2014: a rilevazione degli indicatori economico-finanziari, a partire dall'anno 2014, con l'introduzione della contabilità economico-patrimoniale, risulta fortemente influenzata dalla nuova logica di rappresentazione contabile. I concetti finanziari di impegno, accertamento, entrata, uscita e avanzo. Risulta pertanto difficile e talvolta impossibile realizzare, a fronte del medesimo indicatore, una rilevazione coerente con quella degli anni precedenti, tuttavia si è cercato, per quanto possibile, di rilevare le informazioni di performance secondo i nuovi principi contabili tenendo conto delle finalità che l'indicatore stesso doveva realizzare. In alcuni casi il confronto con il passato può costituire ugualmente un paragone accettabile, mentre in altri casi non lo rappresenta in maniera verosimile ma costituirà la base di partenza per i confronti degli anni successivi. Nelle note relative a ciascun indicatore si è dato conto puntualmente del metodo e della fonte di rilevazione in modo da poter applicare in maniera coerente i confronti con il passato e con le rilevazioni successive

Per il calcolo degli indicatori relativi a Utility e Infrastrutture : le spese relative a utenze, pulizie e vigilanza sono state imputate sugli spazi interni; le spese relative a manutenzioni sono state imputate sugli spazi interni e sugli spazi esterni, ad esclusione delle aree verdi; le spese relative a Utility/Costo gestione spazi "indicatori omnibus" sono state imputate sulla totalità delle superfici di Ateneo (edifici + aree esterne + verde)							
INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI DI ATENEO - GLOBALI MIP	SETTORE/SERVIZIO responsabile del dato e/o della rilevazione; indicazioni metodologiche	VALORE MISURATO AL 31.12.2012 (1), (2)	VALORE MISURATO AL 31.12.2013 (1), (2)	Δ 2012-2013	VALORE MISURATO AL 31.12.2014 (1), (2)	Δ 2013-2014	NOTE
NOTE (1) E (2) - ESPLICITARE VOCI DI BILANCIO E RIFERIMENTO AL CAP/ART....							
Sostenibilità finanziaria							
FFO		67.748.707,00	64.330.899,00	-5,04%	67.928.100	5,59%	FFO accertato 2012 (Relazioni Conto Consuntivo); FFO accertato (Quota competenza 2013 e Fondo internalizzazione) Conto Consuntivo 2013 FFO di competenza 2014 e Fondo Internazionalizzazione (sito Cineca-Miur; elaborazione Alberto)
Spese personale /FFO	RIS. ECO	71,55%	74,40%	2,85%	70,21%	-4,19%	Dato 2012: Indicatore spese di personale 2012 da Banca Dati ProPer (il dato non era disponibile al momento della rilevazione 2012); Dato 2013: in attesa del dato della Banca Dati Proper, attualmente non disponibile, è stato indicato il valore provvisorio riportato nella Relazione al Conto Consuntivo 2013. Dato 2014: In attesa dato definitivo indicatore proper, calcolato come segue: spese personale = 59.726.686 (da banca dati proper 2014 al netto dei finanziamenti esterni) denominatore = 85.071.022 euro (FFO + programmazione triennale + tasse al netto dei rimborsi) fonti dati denominatore: FFO = 67.128.100 € competenza 2014 (sito Cineca-Miur; elaborazione Alberto) programmazione triennale = 475.156 euro Tasse e Contributi Universitari (fonte banca dati proper 2014) = 17.467.766 euro
Spese fisse personale di ruolo / FFO effettivo	RIS. ECO per le spese fisse si consiglia di assumere le stesse voci specificate in GP. Per FFO effettivo si intende l'FFO accertato	86,52%	89,39%	2,87%	84,86%	-4,53%	Dato 2012: Spese fisse personale di ruolo = mandati su impegni competenza capp. 1, 2, 3, 6 Cat. 2 'Spese per il personale' FFO = accertato 2012 (Relazione Conto Consuntivo 2012) Dato 2013: Spese fisse personale di ruolo = mandati su impegni competenza tit. 1, cat. 1, cap. 1 'Competenze fisse al personale' comprensive di oneri e Irap, escluse competenze fisse personale equiparato SSN e competenze fisse a personale td finanziato con risorse esterne - Bilancio Unico 2013 FFO = accertato 2013 (comprensivo del fondo internazionalizzazione) Dato 2014 Spese fisse personale di ruolo = 57.646.545,74 di cui 38.597.611,79 euro da conto economico consuntivo G.04.01.01.010 (docenti e ricercatori, compresi arretrati e oneri, escluse competenze accessorie, escluse le voci riferite a personale"SSN"); 175.008,10 euro da conto economico consuntivo G.04.01.01.040 (esperti linguistici) 15.748.683,23 euro da conto economico consuntivo G.04.01.02 (personale dirigente e PTA compresi arretrati e oneri, escluse competenze accessorie, fondi, straordinario, ecc., escluse le voci riferite a personale"SSN") 3.594.027,62 da conto economico consuntivo voci irap tranne irap per supplenze e affidamenti, per docenti a contratto, per attività commerciale e tranne 455.970,67 euro di irap relativa a personale SSN (da estrazione CSA) - 468.785 euro da banca dati proper, competenze fisse e a personale td finanziato con risorse esterne FFO di competenza 2014 e Fondo Internazionalizzazione (sito Cineca-Miur; elaborazione Alberto)
Spese personale /Entrate complessive (al netto partite di giro)	RIS. ECO	46,50%	48,98%	2,48%	50,42%	1,44%	Dato 2012: Spese personale = 63.553.267,73€ Entrate complessive = 136.666.135,18€ (al netto di partite di giro e trasferimenti interni) Dato 2013: Spese personale = 65.221.528,18€ Entrate complessive = 125.219.791,91€ Dato 2014: Costi personale = € 60.524.840 € Ricavi complessivi = 120.045.344,26 € Dato 2012: Spese personale = impegni Cat. 2 'Spese per il personale' Conto Consuntivo Consolidato 2012 Entrate complessive = entrate accertate al netto delle pg e trasf. int. da Conto Consuntivo Consolidato 2012 Dato 2013: Spese personale = impegni Cat. 1 'Risorse Umane' Bilancio Unico consuntivo 2013 Entrate complessive = entrate accertate al netto delle partite di giro e del trasferimento delle disponibilità liquide a seguito della chiusura delle strutture dipartimentali (Bilancio Unico consuntivo 2013) Dato 2014: Costi personale= dato proper 2014 inclusi finanziamenti esterni Ricavi complessivi= totale proventi operativi (G.03), proventi finanziari (G.05), proventi straordinari (G.07)
•Autofinanziamento:							

INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI DI ATENEIO - GLOBALI MIP	SETTORE/SERVIZIO responsabile del dato e/o della rilevazione; indicazioni metodologiche	VALORE MISURATO AL 31.12.2012 (1), (2)	VALORE MISURATO AL 31.12.2013 (1), (2)	Δ 2012-2013	VALORE MISURATO AL 31.12.2014 (1), (2)	Δ 2013-2014	NOTE	NOTE (1) E (2) - ESPLICITARE VOCI DI BILANCIO E RIFERIMENTO AL CAP/ART....
Autofinanziamento/FFO	RIS. ECO Autof =E proprie	70,90%	71,83%	1,31%	39,61%	non confrontabile	Dato 2012: Autofinanziamento = 48.034.320,41€ FFO = 67.748.707€ (accertato 2012 - Relazione Consuntivo) Dato 2013: Autofinanziamento = 46.207.823,48€ FFO = 64.330.899€ Dato 2014: Autofinanziamento = 26.908.425,05 € FFO = 67.928.100 €	Dato 2012: Autofinanziamento = Entrate al netto dei trasf. statali, pg e trasf int - Riclassificato SIOPE 2012 FFO = valore accertato 2012 (Relazione Consuntivo) Dato 2013: Autofinanziamento = Entrate al netto dei trasf. statali, delle partite di giro e del trasf. di disponibilità liquide a seguito chiusura strutture dip.li (Riclassificato SIOPE 2013) FFO = valore accertato 2013 (comprensivo del fondo internazionalizzazione) Dato 2014: Autofinanziamento (Proventi propri) = conto economico consolidato, voci G.03.01 (Proventi Propri), G.03.03 (Proventi per attività assistenziale), G.03.04 (Proventi per gestione diretta diritto allo studio), G.03.05 (Altri proventi e ricavi diversi) NOTA: a causa del cambio di contabilità, le voci considerate nelle entrate proprie non corrispondono a quelle degli anni precedenti e, in particolare, non comprendono tutti i contributi (nel bilancio 2013 inclusi alcuni contributi, che nel bilancio 2014 non è possibile evidenziare) FFO = FFO di competenza 2014 e Fondo Internazionalizzazione (sito Cineca-Miur; elaborazione Alberto)
Entrate da autofinanziamento / Entrate totali	RIS. ECO Autof =E proprie	35,83%	36,90%	1,07%	22%	non confrontabile	Dato 2012 Entrate da Autofinanziamento da Riclassificato Siope 2012 - accertamenti competenza Entrate Totali da Riclassificato Siope 2012 - accertamenti competenza Dato 2013 Entrate da Autofinanziamento da Riclassificato Siope 2013 - accertamenti competenza Entrate Totali da Riclassificato Siope 2013 - accertamenti competenza Dato 2014 Autofinanziamento (Proventi propri) = conto economico consolidato, voci G.03.01 (Proventi Propri), G.03.03 (Proventi per attività assistenziale), G.03.04 (Proventi per gestione diretta diritto allo studio), G.03.05 (Altri proventi e ricavi diversi) NOTA: a causa del cambio di contabilità, le voci considerate nelle entrate proprie non corrispondono a quelle degli anni precedenti e, in particolare, non comprendono tutti i contributi (nel bilancio 2013 inclusi alcuni contributi, che nel bilancio 2014 non è possibile evidenziare) Ricavi complessivi da conto economico consuntivo calcolato come totale proventi operativi (G.03) + proventi finanziari (G.05) + proventi straordinari (G.07)	Dato 2012 Entrate da Autofinanziamento da Riclassificato Siope 2012 - accertamenti competenza Entrate Totali da Riclassificato Siope 2012 - accertamenti competenza Dato 2013 Entrate da Autofinanziamento da Riclassificato Siope 2013 - accertamenti competenza Entrate Totali da Riclassificato Siope 2013 - accertamenti competenza Dato 2014 Autofinanziamento (Proventi propri) = conto economico consolidato, voci G.03.01 (Proventi Propri), G.03.03 (Proventi per attività assistenziale), G.03.04 (Proventi per gestione diretta diritto allo studio), G.03.05 (Altri proventi e ricavi diversi) NOTA: a causa del cambio di contabilità, le voci considerate nelle entrate proprie non corrispondono a quelle degli anni precedenti e, in particolare, non comprendono tutti i contributi (nel bilancio 2013 inclusi alcuni contributi, che nel bilancio 2014 non è possibile evidenziare) Ricavi complessivi da conto economico consuntivo calcolato come totale proventi operativi (G.03) + proventi finanziari (G.05) + proventi straordinari (G.07)
Incidenza percentuale linee finanziamento sulle entrate complessive	RIS. ECO Linee di finanziamento = quelle che si ritiene importante presidiare. L'indicatore restituisce un'immagine del ventaglio dei finanziamenti di Ateneio con linee di finanziamento anche sovrapponibili: ffo, conto terzi, da enti privati, da enti pubblici, ecc.	64,17%	63,28%	-0,89%	65,55%	2,27%	Entrate ministeriali/Entrate complessive Dati 2012 Entrate ministeriali = 86.032.363,83€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf interni) = 134.066.684,24€ Dati 2013 Entrate ministeriali = 79234753,90€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf disp. liquide dip.ti) = 125.219.791,91€ Dati 2014 Proventi da Miur e da Altre Amministrazioni Centrali = 78.695.369,26€ Ricavi complessivi = 120.045.344,2 €	Ricavi complessivi da conto economico consuntivo calcolato come totale proventi operativi (G.03) + proventi finanziari (G.05) + proventi straordinari (G.07) Proventi da Miur e Altre Amministrazioni Centrali = voci di Conto Economico Consuntivo G.03.01.03.010 (proventi da ricerche con finanziamenti competitivi da Miur) + G.03.01.03.020 (proventi da ricerche con finanziamenti competitivi da altre amministrazioni centrali) +G.03.02.01 (Contributi Miur e altre amministrazioni centrali)
		13,35%	14,17%	0,82%	15,28%	1,11%	Entrate contributive/Entrate complessive Dati 2012 Entrate Contributive = 17.901.994,02€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf interni) = 134.066.684,24€ Dati 2013 Entrate Contributive = 17.738.254,27€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf disp. liquide dip.ti) = 125.219.791,91€ Dati 2014 Proventi per la Didattica = 18.341.780,62€ Ricavi complessivi = 120.045.344,2 €	Proventi per la Didattica da voci di Conto Economico Consuntivo G.03.01.01 Ricavi complessivi da conto economico consuntivo calcolato come totale proventi operativi (G.03) + proventi finanziari (G.05) + proventi straordinari (G.07)
		4,47%	5,06%	0,59%	3,33%	-1,73%	Dati 2012 Entrate att. commerciale = 5.992.269,32€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf interni) = 134.066.684,24€ Dati 2013 Entrate att. commerciale = 6.338.009,56€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf disp. liquide dip.ti) = 125.219.791,91€ Dati 2014 Ricavi attività commerciale = 3.996.355,97 € Ricavi complessivi = 120.045.344,2 €	Dati 2014 Ricavi attività commerciale = G.03.01.02 (proventi da ricerche commissionate e conto terzi) + G.03.03.01 (proventi da attività assistenziale) + G.03.04 (proventi per gestione diretta diritto allo studio) + G.03.05.02 (proventi vendita beni e servizi) Ricavi complessivi da conto economico consuntivo calcolato come totale proventi operativi (G.03) + proventi finanziari (G.05) + proventi straordinari (G.07)
		1,58%	2,89%	1,31%	1,61%	-1,28%	Entrate da Unione Europea e altri organismi pubblici esteri/Entrate complessive Dati 2012 Entrate da UE e altri organismi internaz. = 2.117.532,98€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf interni) = 134.066.684,24€ Dati 2013 Entrate da UE e altri organismi internaz. = 3.620.857,35€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf disp. liquide dip.ti) = 125.219.791,91€ Dati 2014 Proventi da Unione Europea e altri org. internaz.= 1.929.942,16 € Ricavi complessivi = 120.045.344,2 €	Dati 2014 Proventi da Unione Europea = G.03.01.03.090 (proventi da ricerche con finanziamenti competitivi da UE) + G.03.01.03.100 (proventi da ricerche con finanziamenti competitivi da altri organismi internazionali) + G.03.02.04 (Contributi Unione Europea e altri organismi internazionali) Ricavi complessivi da conto economico consuntivo calcolato come totale proventi operativi (G.03) + proventi finanziari (G.05) + proventi straordinari (G.07)

INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI DI ATENEO - GLOBALI MIP	SETTORE/SERVIZIO responsabile del dato e/o della rilevazione; indicazioni metodologiche	VALORE MISURATO AL 31.12.2012 (1), (2)	VALORE MISURATO AL 31.12.2013 (1), (2)	Δ 2012-2013	VALORE MISURATO AL 31.12.2014 (1), (2)	Δ 2013-2014	NOTE	NOTE (1) E (2) - ESPLICITARE VOCI DI BILANCIO E RIFERIMENTO AL CAP/ART....
		12,19%	11,27%	-0,92%	11,65%	0,38%	Entrate altri soggetti pubblici (escluse entrate ministeriali ed enti pubblici esteri)/Entrate complessive Dati 2012 Entrate altri soggetti pubblici = 16.342.477,29€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf interni) = 134.066.684,24€ Dati 2013 Entrate da altri soggetti pubblici = 14.111.165,06€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf disp. liquide dip.ti) = 125.219.791,91€ Dati 2014 Proventi altri soggetti pubblici = € 13.989.427,83 Ricavi complessivi = 120.045.344,2 €	Fino 2013 N.B.Entrate da altri soggetti pubblici comprendono Entrate da Aziende Sanitarie e Azienda Ospedaliera e Contributo Regione Lombardia per il Diritto allo Studio ed esclude Entrate da Enti di Ricerca dal 2014 entrate da enti di ricerca sono incluse perchè differenziabili da quelle di Enti di ricerca privati Dati 2014 Ricavi complessivi da conto economico consuntivo calcolato come totale proventi operativi (G.03) + proventi finanziari (G.05) + proventi straordinari (G.07) Proventi da altri soggetti pubblici= voci di Conto Economico Consuntivo G.03.01.02.010 (proventi da ricerche e consulenze commissionate da soggetti pubblici) G.03.01.03.030 (proventi da ricerche con finanz. competitivi da regione Lombardia) G.03.01.03.040 (proventi da ricerche con finanz. competitivi da altre regioni e province autonome) G.03.01.03.110 (proventi da ricerche con finanz. competitivi da enti di ricerca pubblici) G.03.01.03.130 (proventi da ricerche con finanz. competitivi da altri soggetti pubblici) G.03.02.02 (contributi regioni e province autonome) G.03.02.03 (contributi altre amministrazioni locali) G.03.02.05 (contributi da Università) G.03.02.06 (contributi da altri (pubblici))
		2,51%	2,03%	-0,48%	1,43%	-0,60%	Entrate soggetti privati/Entrate complessive Dati 2012 Entrate da soggetti privati = 3.369.408,07 €; Entrate complessive (al netto di pg e trasf interni) = 134.066.684,24€ Dati 2013 Entrate da soggetti privati = 2.535.798,52€; Entrate complessive (al netto di pg e trasf disp. liquide dip.ti) = 125.219.791,91€ Dati 2014 Proventi altri soggetti privati = € 1.717.090,31 Ricavi complessivi = 120.045.344,2 €	Dati 2014 Ricavi complessivi da conto economico consuntivo calcolato come totale proventi operativi (G.03) + proventi finanziari (G.05) + proventi straordinari (G.07) Proventi da altri soggetti privati = voci di Conto Economico Consuntivo G.03.01.02.020 (proventi da ricerche e consulenze commissionate da soggetti privati) G.03.01.03.120 (proventi da ricerche con finanz. competitivi da Enti di ricerca privati) G.03.01.03.140 (proventi da ricerche con finanz. competitivi da altri soggetti privati) G.03.02.07 (contributi da altri privati) G.03.05.01 (proventi e ricavi diversi da studenti)
•Attrattività finanziamenti competitivi								
Valore Fondi competitivi acquisiti / Entrate totali (al netto delle partite di giro).	RIS ECO + RICERCA non vi è elenco predefinito sui Fondi competitivi	9,00%	6,00%	-3,00%	3,00%	-3,00%	Rispetto ai dati esposti nella relazione 2012, i dati sono stati ricalcolati, estendendo il criterio di calcolo dell'indicatore alla totalità dei fondi acquisiti per le attività di ricerca (sia bandi competitivi sia attività conto terzi). per le osservazioni si rinvia al testo della relazione / performance organizzativa. 2012: 12.154.197/134.066.684,21 = 0,09 2013: 7.034.052,41/125.219.791,91 = 0,06 Ulteriori rilevazioni di performance sulla struttura, all'interno della Relazione (§ performance organizzativa) Dato 2014: 3.172.981,16/120.045.344,26 = 0,03	Dati forniti dalla Contabilità, estrapolando dal bilancio solo i capitoli che riguardano la ricerca.
Entrate proprie / spese complessive	RIS. ECO Entrate proprie = E da autofinanziamento, quali tasse, conto terzi, eventuale alienazione di beni	36,20%	35,79%	-0,41%	21,69%	non confrontabile	Dato 2012 Entrate Proprie = 48.034.320,41€ Spese complessive = 132.705.553,03€ (uscite totali al netto di pg e trasf interni) Dato 2013 Entrate Proprie = 46.207.823,48€ Spese complessive = 129.104.684,02€ (uscite totali al netto delle pg) Dato 2014 Ricavi Propri = € 26.908.425,05 Costi complessivi = € 124.081.259,14 €	Dato 2012 Entrate Proprie da Riclassificato Siope 2012 Spese complessive da Riclassificato Siope 2012- impegni competenza Dato 2013 Entrate Proprie e Spese complessive da Riclassificato Siope 2013 (accertamenti/impegni competenza) Dato 2014 Ricavi propri = conto economico consolidato, voci G.03.01 (Proventi Propri), G.03.03 (Proventi per attività assistenziale), G.03.04 (Proventi per gestione diretta diritto allo studio), G.03.05 (Altri proventi e ricavi diversi) NOTA: a causa del cambio di contabilità, le voci considerate nelle entrate proprie non corrispondono a quelle precedenti e, in particolare, non comprendono tutti i contributi Costi complessivi= totale costi come da conto economico consuntivo
Pagamenti / (fondo cassa iniziale + riscossioni)	RIS. ECO	70,79%	66,19%	-4,60%	68,49%	2,30%	Dato 2012 Pagamenti = 170.395.782,52€ Fondo cassa iniziale = 70.319.119,14€; Riscossioni = 170.385.361,47€ Dato 2013 Pagamenti = 157.255.021,82 € Fondo cassa iniziale = 51.358.905,6 €; Riscossioni = 186.235.085,27 € Dato 2014 Pagamenti = 172.754.368,87 € Fondo cassa iniziale = 80.338.969,05 €; Riscossioni = 171.905.609,46 €	Dato 2012 Pagamenti = Totale Uscite di cassa da Riclassificato Siope 2012 e Risultato finanziario consolidato 2012 Fondo di cassa iniziale da Risultato finanziario consolidato 2012 Riscossioni = Totale Entrate di cassa da Riclassificato Siope 2011 e Risultato finanziario consolidato 2011 Dato 2013 Pagamenti, Fondo Cassa iniziale e Riscossioni = da Risultato finanziario consolidato 2013 Dato 2014 Fonte: verifica di cassa 31/12/2014
•Avanzo:								
Incidenza avanzo libero su totale entrate	RIS. ECO	25,15%	33,50%	8,35%			Dato 2012 Avanzo libero Esercizio 2012 = 33.719.759,41€ Totale Entrate = 134.066.684,24€ (Entrate totali al netto di pg e trasf interni) Dato 2013 Avanzo libero Esercizio 2013 = 41.952.113,89€ Totale Entrate = 125.219.791,91€ (al netto pg e trasf disp liquide dip.ti) DATO 2014 NON PIU' CALCOLABILE	Dato 2012 Avanzo libero Esercizio 2012 da Relazione Rendiconto Consuntivo 2012 Totale Entrate = Riclassificazione Siope 2012 Dato 2013 Avanzo libero Esercizio 2013 da Relazione Rendiconto Consuntivo 2013 Totale Entrate = Riclassificato Siope 2013
•Indebitamento:								

INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI DI ATENEO - GLOBALI MIP	SETTORE/SERVIZIO responsabile del dato e/o della rilevazione; indicazioni metodologiche	VALORE MISURATO AL 31.12.2012 (1), (2)	VALORE MISURATO AL 31.12.2013 (1), (2)	Δ 2012-2013	VALORE MISURATO AL 31.12.2014 (1), (2)	Δ 2013-2014	NOTE	NOTE (1) E (2) - ESPLICITARE VOCI DI BILANCIO E RIFERIMENTO AL CAP/ART....
Incidenza mutui/entrate disponibili	RIS. ECO per entrate disponibili si intendono le E libere senza vincolo di destinazione - I mutui vanno intesi come oneri+ammortam come alla riga sotto	0,79%	0,58%	-0,21%	0,86%	non confrontabile	Dato 2012 Mutui = 666.047,39€ Entrate disponibili = 84.130.610,44€ Dato 2013 Mutui = 467.410,34€ Entrate disponibili = 80.836.911€ Dato 2014 Mutui = 223.049 € Entrate disponibili = 26.051.511 €	Dato 2012 e 2013 Entrate disponibili = il dato è stato ricostruito sulla base della destinazione delle entrate secondo quanto indicato anche nella Relazione al Conto Consuntivo 2012 (a differenza degli anni precedenti è un dato consuntivo e non preventivo). Mutui = dati da rendiconto consuntivo 2012 e Allegato Indebitamento Omogenea Redazione Conti Consuntivi 2012 NOTA: Indicatore 2014 calcolato secondo l'indicatore di indebitamento del Proper Mutui = banca dati proper 2014 (ammortamento+oneri) denominatore = [FFO + Programmazione Triennale + Tasse e Contributi Universitari (85.871.022 euro) - Spese di personale a carico ateneo (€ 59.726.686) - Fitti Passivi a carico (€ 92.825)]
spese per mutui (oneri + ammortamento)/totale entrate	RIS. ECO	0,50%	0,37%	-0,13%	0,19%	-0,18%	Dato 2012 Mutui = 666.047,39€ Entrate totali = 134.066.684,24€ (entrate totali al netto di pg e trasf interni) Dato 2013 Mutui = 467.410,34€ Entrate totali = 125.219.791,91€ (entrate totali al netto di pg e trasf disp liquide dip.ti) Dato 2014 Mutui = 223.049 € Ricavi complessivi = 120.045.344,2 €	Dato 2012 Mutui = come sopra; Entrate totali da Riclassificazione Siope 2012 Dato 2013 Mutui = come sopra; Entrate totali da Riclassificazione Siope 2013 Dato 2014 Mutui = banca dati proper 2014 (ammortamento+oneri) Ricavi complessivi da conto economico consuntivo calcolato come totale proventi operativi (G.03) + proventi finanziari (G.05) + proventi straordinari (G.07)
Ammortamento annuo / entrate per funzionamento - spese fisse personale	RIS. ECO				0,77%		Dato 2014 Ammortamento annuo= 202.570 euro Entrate per funzionamento= 85.871.022 euro Spese fisse personale = 59.726.686 euro	Dato 2014 Ammortamento annuo= 223.049 (banca dati proper) - 20.479 (Conto Economico Consuntivo G.05.02.01.010 Interessi passivi su mutui) Entrate per funzionamento = FFO + Programmazione Triennale + Tasse e Contributi Universitari Spese fisse personale = Spese di personale a carico ateneo (banca dati proper)
Quota delle politiche di diritto allo studio	RIS ECO							
•Valore finanziario percentuale delle spese per diritto allo studio:								
[spese per diritto allo studio – trasferimenti da altri enti] / Valore contribuzione studentesca	es: spese x organizzazione e accoglienza+gestione alloggi + gest.mense + gest.amministrativa risorse x interventi di diritto allo studio	16,83%	9,88%	-6,95%	17,89%	8,01%	Dato 2012 Spese diritto allo studio (al netto dei trasferimenti da altri enti) = 3.013.506,42€ (dati da Consuntivo 2012) Contribuzione studentesca = 17.901.994,02€ (dati da Riclassificato Siope 2012 - codici 1111 e 1112) Dato 2013 Spese diritto allo studio (al netto dei trasferimenti da altri enti) = 1.752.255,18€ (dati da Consuntivo 2013) Contribuzione studentesca = 17.738.254,27€ (dati da Riclassificato Siope 2013 - codici 1111 e 1112) Dato 2014 Spese diritto allo studio (al netto dei trasferimenti da altri enti) = 3.125.441,65 euro Tasse e Contributi Universitari (fonte banca dati proper 2014) = 17.467.766 euro	Dato 2014 Spese diritto allo studio (al netto dei trasferimenti da altri enti) dato da consuntivo del prospetto per missione e programmi (cofog MP.M2.P4 Diritto allo studio nell'istruzione universitaria), sottraendo l'importo delle borse (totale scritture della voce A.04.02.02.010 - Borse per il diritto allo studio finanziate dalla Regione Lombardia, nei progetti "borse DSU"), sottraendo i "contributi correnti da regione lombardia per DSU" (totale voce coan nel prospetto "disponibili per voce analitica e UA")
Facoltà di Medicina / Area Medica								
•Peso relativo Facoltà di Medicina / Area medica								
Spesa totale Medicina / Spesa totale Ateneo	RIS. ECO (Stip) + SANITA' MIP: spese TA + PD + Ric + Assegnisti + borse Dott + borseSpec.di + somma spese DIP.med+eventuali altre spese	47,47%	47,74%	0,27%	33,98%	non confrontabile	Impegno in conto competenza riguarda: stipendi pta, PD, PR, borse specializ., borse dottorandi, assegno assegn. Ricerca, impegnato dipartimenti. Dato 2012 Spesa Medicina = 41.270.832,62€ Spesa Ateneo = 86.939.592,94€ Dato 2013 Spesa Medicina = 43.647.161,53€ Spesa Ateneo = 91.420.994,50€ Dato 2014 Costi Medicina = 42.166.110,68 Euro Costi Complessivi Ateneo = € 124.081.259,14 €	N.B. L'INDICE 2012 CONSIDERA LE SPESE IMPEGNATE DAI DIPARTIMENTI AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO E DEI TRASFERIMENTI INTERNI (I DATI 2010 E 2011 COMPRENDONO LE SPESE IMPEGNATE AL NETTO DELLE SOLE PARTITE DI GIRO); N.B. DAL 2012 IL COSTO PERSONALE ATENEO COMPRENDE ANCHE LA QUOTA RELATIVA AI COLLABORATORI LINGUISTICI Dato 2014 Costi Medicina = personale docente e ricercatore, PTA, assegni di ricerca, dottorandi, specializzandi (dato fornito da TEPP), altri costi (da Conto Economico Consuntivo 2014 dei dipartimenti di area medica) Costi Complessivi Ateneo = Totale costi da conto economico consuntivo
•Produttività docenti Medicina								

INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI DI ATENEO - GLOBALI MIP	SETTORE/SERVIZIO responsabile del dato e/o della rilevazione; indicazioni metodologiche	VALORE MISURATO AL 31.12.2012 (1), (2)	VALORE MISURATO AL 31.12.2013 (1), (2)	Δ 2012-2013	VALORE MISURATO AL 31.12.2014 (1), (2)	Δ 2013-2014	NOTE	NOTE (1) E (2) - ESPLICITARE VOCI DI BILANCIO E RIFERIMENTO AL CAP/ART....
Entrate procapite per ricerca docenti medicina / Entrate procapite docenti ateneo	RIS ECO + SANITA' Entrate docenti Medicina da: c/terzi + finanziamenti ricerca nazio + internaz+ MiUR + donazioni +altri contributi.....da indicare	141,97%	87,53%	-54,44%	96,87%	9,34%	<p>Accertato dei Dipartimenti per: conto terzi, attività internaz., donazioni, contributi alla ricerca da Univ, Miur, Regione, Prin .</p> <p>2010: (7.113.520,94 / 150 = 47.423,47) / (13.405.502,44 / 565 = 23.726,55) = 1,9988</p> <p>2011: (7.183.300,19 / 147 = 48.865,99) / (12.947.696,74 / 564 = 22.956,91) = 0,5548</p> <p>Dato 2012 Entrate per ricerca docenti Medicina = 6.196.163,32€ (accertamenti competenza Consuntivi 2012 Dip.ti Medicina capp. 106-1, 116-4, 116-5, 116-6 e quota cap. 114-1 relativa Dip.ti Medicina) N. docenti e ricercatori Medicina = 234 (dato ufficio personale docente) Entrate per ricerca docenti Ateneo = 10.500.863,10€ (accertamenti competenza Consuntivo Consolidato 2012 capp. 106-1, 114-1, 116-4, 116-5, 116-6) N. docenti e ricercatori Ateneo = 563 (dato ufficio personale docente)</p> <p>Dato 2013 Entrate per ricerca docenti Medicina = 2.964.195,38€ (accertamenti competenza capp. 103-1-1, 108-1, 102-2, 107-1, 109-1 quota parte relativa a ricerca e dip.ti Medicina) N. docenti e ricercatori Medicina = 237 (dato ufficio personale docente) Entrate per ricerca docenti Ateneo = 8.030.538,41€ (accertamenti competenza capp. 103-1-1, 108-1, 102-2, 107-1, 109-1 quota parte relativa a ricerca) N. docenti e ricercatori Ateneo = 563 (dato ufficio personale docente)</p> <p>Dato 2014 Entrate per ricerca Medicina = € 2.013.150,73 N. docenti e ricercatori Medicina = 233 (dato ufficio personale docente) Entrate pro-capite docenti Medicina = € 8.640,13 Entrate per ricerca Ateneo = € 4.959.308,02 N. docenti e ricercatori Ateneo = 556 (dato ufficio personale docente) Entrate pro-capite docenti Ateneo = € 8.919,62</p>	2012: IL NUMERO DOCENTI E RICERCATORI UTILIZZATO PER MEDICINA E' IL TOTALE DOCENTI AFFERENTI AI DIP.TI DI MEDICINA (PER ANNI PRECEDENTI UTILIZZATO SOLO N. DOCENTI E RICERCATORI CONVENZIONATI)
Indicatori gestionali da bilancio								
Infrastrutture								
1. Utility								
•Costo dell'energia								
•Costo telefonia di Ateneo								
Spese telefoniche (fissa e/o mobile) di Ateneo / n. personale strutturato + assegnisti, dottorandi specializzandi	AES + RU	115,91	€ 51,40	-55,66%	57,92	12,69%	<p>2012 N. Personale strutturato e non strutturato 2012: totale 2.146 di cui 1 DG, 524 pla, 9 CLA, 563 docenti e ricercatori, 251 assegnisti, 205 dottorandi, 593 specializzandi (Fonte di rilevazione estrazione dati da CSA) Spese telefoniche 2012 = 248.734,11€</p> <p>2013 N. Personale strutturato e non strutturato 2013: totale 2.149 di cui 1 DG, 517 PTA, 562 docenti e ricercatori, 8 CLA, 224 assegnisti, 634 specializzandi, 203 dottorandi (Fonte: UOC Personale Docente Ricercatore e Assegnisti)</p> <p>2014 N. Personale strutturato e non strutturato 2014: totale 2.179 di cui 1 DG, 519 PTA, 556 docenti e ricercatori, 8 CLA, 213 assegnisti, 644 specializzandi, 238 dottorandi (Fonte: UOC Personale Docente Ricercatore e Assegnisti) Spese telefoniche 2014 = 126.217,7€</p>	<p>dato 2013: Spese telefoniche = impegni competenza Riclassificato Siope 2012 - dati consolidati Ateneo - codici 2311 (utenze e canoni telefonia fissa) e 2312 (utenze e canoni telefonia mobile) N. Personale PTA e non strutturato :dati comunicati da uffici personale</p> <p>DATO 2014: Spese telefoniche = voci di Conto Economico Consuntivo G.04.02.08.020.010 + G.04.02.08.020.020 N. Personale PTA e non strutturato :dati comunicati da uffici personale</p>
Spese per energia per l'ateneo / m quadri ateneo	RIS ECO + AES	34,59	€ 35,65	3,06%	27,09	-24,00%	<p>i mq considerati per i conteggi sono 157.803 e sono relativi alla totalità degli spazi coperti Unibs di proprietà e/o in locazione. Sono state quindi esclusi tutti gli spazi esterni. Fonte di rilevazione: planimetrie Settore acquisizioni, edilizia e sicurezza (Mq 157.799 AES + Mq 4 locazione Bruxelles)</p> <p>Spese per energia = 5.459.147,13€</p> <p>2013 mq 161.532 spese per energia = 5.759.245,29€</p> <p>2014 mq 161.532 spese per energia = 4.376.549,13€</p>	<p>dato 2013: Spese per energia = impegni competenza Riclassificato Siope 2012 - dati consolidati ateneo - codici 2314 (utenze e canoni per energia elettr.) e 2420 (riscaldamento e condizionamento)</p> <p>DATO 2014: Spese per energia = voci di Conto Economico Consuntivo G.04.02.08.030.050 energia elettrica + G.04.02.08.030.060 calore + G.04.02.08.030.070 raffrescamento Mq dato Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza</p>
•Costo vigilanza e pulizia di Ateneo								
Spese per vigilanza e pulizia/ m quadri ateneo	RIS ECO + AES	18,41	€ 17,46	-5,16%	13,27	-24,01%	<p>i mq considerati per i conteggi sono 157.803 e sono relativi alla totalità degli spazi coperti Unibs di proprietà e/o in locazione. Sono state quindi esclusi tutti gli spazi esterni. Fonte di rilevazione: planimetrie Settore acquisizioni, edilizia e sicurezza (Mq 157.799 AES + Mq 4 locazione Bruxelles)</p> <p>Spese per energia = 5.459.147,13€</p> <p>2013 mq 161.532 spese per energia = 5.759.245,29€</p> <p>2014 mq 161.532 spese per energia = 4.376.549,13€</p>	<p>dato 2013: Spese per energia = impegni competenza Riclassificato Siope 2012 - dati consolidati ateneo - codici 2314 (utenze e canoni per energia elettr.) e 2420 (riscaldamento e condizionamento)</p> <p>DATO 2014: Spese per energia = voci di Conto Economico Consuntivo G.04.02.08.030.050 energia elettrica + G.04.02.08.030.060 calore + G.04.02.08.030.070 raffrescamento Mq dato Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza</p>

INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI DI ATENEO - GLOBALI MIP	SETTORE/SERVIZIO responsabile del dato e/o della rilevazione; indicazioni metodologiche	VALORE MISURATO AL 31.12.2012 (1), (2)	VALORE MISURATO AL 31.12.2013 (1), (2)	Δ 2012-2013	VALORE MISURATO AL 31.12.2014 (1), (2)	Δ 2013-2014	NOTE	NOTE (1) E (2) - ESPLICITARE VOCI DI BILANCIO E RIFERIMENTO AL CAP/ART....
*Costo manutenzione								
Spese per manutenzione/ m quadri ateneo	RIS ECO + AES	6,37	€ 4,71	-26,06%	4,90	3,97%	i mq considerati per i conteggi sono 217.803 e sono relativi alla totalità degli spazi coperti Unibs di proprietà e/o in locazione + le aree esterne (es.parcheggi, strade interne, percorsi pedonali). Sono state escluse solo le superfici destinate a verde. Fonte di rilevazione: planimetrie Settore acquisizioni, edilizia e sicurezza (Mq 217.799 AES + Mq 4 Bruxelles) Spese per manutenzione = 1.386.551,31€ 2013 Mq = 221.532 Spese per manutenzione = 1.042.983,00€ 2014 Mq = 221.532 costo per manutenzione ordinaria e riparazioni = 1.084.808,36 €	Spese per manutenzione = impegni competenza Riclassificato Siope 2012 - dati consolidati Ateneo - codici 2430 (Manutenzione e riparaz immobili), 2440 (Manutenz e riparaz apparecchiature) Mq da Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza 2013 Spese per manutenzione = impegni competenza Riclassificato Siope 2013 - codici 2430 (Manutenzione e riparaz immobili), 2460 (Manutenzione e riparaz. altri beni) Mq da Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza Nota: il decremento del valore 2013 è dovuto ad un più puntuale utilizzo dei codici siope nelle registrazioni. 2014 costo per manutenzione ordinaria e riparazioni = voci di Conto Economico Consuntivo G.04.02.08.040 (manutenzione ordinaria e riparazioni) + G.04.02.08.030.010 (manutenzione ordinaria immobili) Mq da Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza
*Costo locazione								
Spese per locazione / m quadri di riferimento	RIS ECO + AES	34,61	€ 35,37	2,20%	37,28	5,41%	i mq di riferimento 2012= 2554 (magazzino Borgosatollo + porzione collegio c.da Carmine + spazi sede Bruxelles condivisa con atenei lombardi) Fonte di rilevazione: Settore acquisizioni, edilizia e sicurezza Locazioni 2012 = 88.396,90€ (comprende spesa per Borgosatollo, C.da Carmine e spazi Bruxelles) 2013 Mq = 2.554 locazioni = 90.327,11€ 2014 Mq = 2.554 locazioni = 95.219,50 €	Locazioni = impegni competenza da sistema contabile Mq di riferimento 2010 = 3.770 (magazzino Borgosatollo + edificio Csmt + porzione collegio c.da Carmine) Mq di riferimento 2011 = 2.855 (magazzino Borgosatollo + 3/12 edificio Csmt + porzione collegio c.da Carmine) Dato 2014 locazioni = voci di Conto Economico Consuntivo G.04.02.11.010 Mq da Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza
*Costo gestione spazi:								
spese correnti spazi / mq	RIS. ECO + AES	35,85	€ 38,55	7,53%	31,13	-19,26%	i mq considerati per i conteggi sono 259.418 e sono relativi alla totalità degli spazi interni ed esterni Unibs (edifici, aree esterne, aree verdi) indicatore "omnibus" Fonte di rilevazione: planimetrie Settore acquisizioni, edilizia e sicurezza (al dato AES 259.414 sono stati aggiunti mq 4 ufficio Bruxelles condiviso) Spese correnti spazi 2012 =9.300.931,82€ 2013 Mq = 263.147 mq Spese correnti spazi= 10.143.240,23€ 2014 Mq = 263.147 mq "Gestione immobili e utenze" = 8.190.648,81€	Spese correnti spazi = impegni competenza Riclassificato Siope 2012 - dati consolidati ateneo - codici 2410 (Pulizia), 2314 (energia elettrica), 2420(riscaldamento e condizionamento), 2315 (acqua), 2313 (utenze e canoni reti di trasmissione), 2430 (manutenzione immobili), 4335 (tassa rimozione rifiuti solidi urbani), 2470 (servizi ausiliari trasporti facchinaggi) + Sorveglianza aule ecc (quota servizi esterni - dato da rendiconto consuntivo) Mq da Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza 2014 Spese correnti spazi: Costo da Conto Economico Consuntivo relativo alla "Gestione immobili e utenze" (G.04.02.08.030) Nota: non corrisponde alle stesse tipologie di costi rilavati fino al 2013 Mq da Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza
spese correnti + investimento spazi / mq	RIS. ECO + AES	48,62	€ 41,83	-13,97%	51,17	22,33%	i mq considerati per i conteggi sono 259.418 e sono relativi alla totalità degli spazi interni ed esterni Unibs (edifici, aree esterne, aree verdi) indicatore "omnibus" Fonte di rilevazione: planimetrie Settore acquisizioni, edilizia e sicurezza (al dato AES 259.414 sono stati aggiunti mq 4 ufficio Bruxelles condiviso) Spese correnti + investimento spazi = 12.613.258,37€ 2013 Mq = 263.147 Spese correnti + Spese investimento spazi = 864.106,16€ 2014 Mq = 263.147 Totale spese correnti + investimenti = 13.465.221,55 € di cui: "Gestione immobili e utenze" = 8.190.648,81€ Costi incrementativi immobili = 5.140.022,50 € Mobili e arredi = 134.550,24 €	Spese investimento spazi = impegni competenza Riclassificato Siope 2012 - dati consolidati ateneo - codici 7212 (interventi edilizi su fabbricati residenziali per fini istituzionali), 7213 (interventi edilizi su fabbricati residenziali per altri fini), 7218 (altri interventi edilizi), 7313 (mobili e arredi per locali ad uso specifico), 7321 (mobili e arredi per alloggi e pertinenze) Mq = dato Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza DATO 2014: Spese investimento spazi: Costo da Conto Economico Consuntivo relativo alla "Gestione immobili e utenze" (G.04.02.08.030); Costi incrementativi immobili: fornito da AES Mobili e arredi: movimenti co.ge. di acquisti sulla voce G.01.01.02.050 Mq = dato Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza

INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI DI ATENEIO - GLOBALI MIP	SETTORE/SERVIZIO responsabile del dato e/o della rilevazione; indicazioni metodologiche	VALORE MISURATO AL 31.12.2012 (1), (2)	VALORE MISURATO AL 31.12.2013 (1), (2)	Δ 2012-2013	VALORE MISURATO AL 31.12.2014 (1), (2)	Δ 2013-2014	NOTE	NOTE (1) E (2) - ESPLICITARE VOCI DI BILANCIO E RIFERIMENTO AL CAP/ART....
spese correnti + investimento + locazioni spazi / mq (aggiunge al numeratore spese per mobili e arredi).	RIS. ECO + AES	48,96	€ 42,17	-13,87%	51,53	22,20%	<p>i mq considerati per i conteggi sono 259.418 e sono relativi alla totalità degli spazi interni ed esterni Unibs (edifici, aree esterne, aree verdi) indicatore "omnibus" Fonte di rilevazione: planimetrie Settore acquisizioni, edilizia e sicurezza (al dato AES 259.414 sono stati aggiunti mq 4 ufficio Bruxelles condiviso) Spese correnti + investimento + locazioni spazi = 12.701.655,27 €</p> <p>2013 Mq = 263.147 Spese correnti + spese investimento + locazioni = 11.097.673,50€</p> <p>2014 Mq = 263.147 Totale spese correnti + investimenti + locazioni = 13.560.441,05 € Gestione immobili e utenze = 8.190.648,81€ Costi incrementativi immobili = 5.140.022,50 € Mobili e arredi = 134.550,24 € Locazioni = 95.219,50</p>	Spese correnti spazi + spese investimento spazi + locazioni (come da dettagli sopra indicati) Mq = dato Settore Acquisizioni Edilizia e Sicurezza
2. Rete								
Costi del personale SICT	RIS. ECO (STEP)	1.113.548,19	1.171.134,96	5,17%	1.153.095,50	-1,54%	Costo SICT anno 2012, raddoppiato rispetto al 2011 a seguito della riorganizzazione. Rilevazione su 30 unità di personale. 2014: Pta considerato per calcolo 29	voci estratte dal liquidato della procedura CSA Cineca
Costo medio del personale SICT	RIS. ECO (STEP)	37.118,27	39.037,83	5,17%	39.761,91	1,85%	2012 - SICT di Ateneo: 1.113.548,19 / 30 pta SICT = 37.118,27; evidentemente la posizione economica più bassa del personale inglobato in SICT ha determinato un sensibile abbattimento del valor medio. Non è possibile il confronto sul biennio, stante che per il 2011 il dato è stato calcolato sul solo Servizio SICA dell'Amministrazione centrale - esclusi quindi i centri reti di facoltà; nel 2012, invece, è stato invece calcolato il dato sul nuovo e unico Servizio ICT di Ateneo. 2014: Pta considerato per calcolo 29	voci estratte dal liquidato della procedura CSA Cineca
Costo medio di funzionamento del SICT	RIS. ECO	//	//	//	//	//	dato non disponibile a bilancio	
costi di funzionamento (personale, trasferimenti dall'Ateneo, affitto, etc)/n. persone in servizio al SICT	RIS. ECO	//	//	//	//	//	dato non disponibile a bilancio	
Supporto alla didattica								
•Spesa personale di supporto per studente								
Spesa personale TA dedicato a supporto didattico (ingresso/itinerario/uscita)/n. iscritti.	RIS. ECO (STEP)	139,23	129,65	-6,88%	124,11	-4,27%	2012: Spesa personale TA sul supporto didattico: 1.992,395,52 iscritti 2011/2012: 14.310 2013: Spesa personale TA sul supporto didattico: 1.902,663,99 iscritti 2012/2013:14.675 2014: Spesa personale TA sul supporto didattico: 1.816,297,90 iscritti 2013/2014: 14634	voci estratte dal liquidato della procedura CSA Cineca. Dati studenti referente statistico di Ateneo (Inaugurazione a.a. e Indicatori performance).
Supporto alla ricerca								
Spesa personale TA dedicato a supporto ricerca/Spesa personale totali.	RIS. ECO (STEP)	1,43%	1,71%	19,81%	2,22%	29,82%	Spesa TA dedicato a supporto ricerca/spesa personale TA totale Costo (lordo-stipendi+accessori+oneri amministrazione) del personale ufficio Ricerca /costo totale personale 2012: 267.640,27/18.751.629,85=0,1427 2013: 310.725,60/18.191.542,62=0,017 2014: Spesa pta supp.ricerca 406,403,09/Spesa personale totali 18,302,066,91	voci estratte dal liquidato della procedura CSA Cineca.
Sviluppo Risorse Umane								
Formazione								
Costo formazione istituzionale / N. persone formate	RU	113,88 euro/pers	58,92	-48,26%	26,61	-54,84%	Dal 2012 si fa riferimento al n. di teste formate (a prescindere dal n. di eventi formativi da ciascuno beneficiati), allineandosi dunque alla metrica dell'indicatore. Bilancio consolidato SIOPE 2012: 53.981€ / 474 persone formate - Il n. di eventi complessivi erogati al personale ammonta a 1427. Bilancio consolidato SIOPE 2013: 15.671,55€ /266 persone formate- Il n. di eventi complessivi erogati al personale ammonta a 732. Conto Economico Consuntivo 2014: 13.548,82 € (voce G.04.02.12.040.010). Persone formate nel 2014=509. Oltre a eventi di formazione specifica, tutto il personale è stato comunque coinvolto nella formazione su: nuovo applicativo presenze-anticorruzione e trasparenza - sicurezza on line. Il n. di eventi complessivi erogati al personale ammonta a 1287.	

INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI DI ATENEIO - GLOBALI MIP	SETTORE/SERVIZIO responsabile del dato e/o della rilevazione; indicazioni metodologiche	VALORE MISURATO AL 31.12.2012 (1), (2)	VALORE MISURATO AL 31.12.2013 (1), (2)	Δ 2012-2013	VALORE MISURATO AL 31.12.2014 (1), (2)	Δ 2013-2014	NOTE	NOTE (1) E (2) - ESPLICITARE VOCI DI BILANCIO E RIFERIMENTO AL CAP/ART....
Costo formazione manageriale / N. persone formate	RU rif: dirigenti + middle management: EP, Dpo	//	2.666,67	//	4.125,00	1.458,33	3 responsabili hanno frequentato la 5° edizione del Master SUM - Novembre 2012/Luglio 2014. Un responsabile ha iniziato la 6° edizione - Novembre 2014/Luglio 2016. E' presa in considerazione la quota parte Ateneio sulle rate del periodo: 2013: E 8.000 per 3 master 2014: E 12.000 per saldo 3 master + E 4500 per 1 nuovo master	Fatture MIP-SUM e ordinativi di pagamento Ateneio

#DIV/0!

