



## NUCLEO DI VALUTAZIONE

VERBALE N° 04  
DATA ED ORA 27 marzo 2019 ore 9.30  
SEDE Via Calepina 14, Trento

---

### Sono presenti alla seduta:

|                  |                    |   |
|------------------|--------------------|---|
| MARIA BERGAMIN   | Presidente         | P |
| ALBERTO BACCINI  | Componente esterno | P |
| FRANCO DALFOVO   | Componente         | P |
| GIUSEPPE ESPA    | Componente         | P |
| EMANUELA STEFANI | Componente esterno | P |

---

P = presente; AG = assente giustificato; A = assente; (vc/tc) = in video/teleconferenza

### Ordine del giorno

1. Comunicazioni.
2. Attività del Nucleo di Valutazione nella procedura di accreditamento dei Corsi di dottorato per l'a.a. 2019/2020: avvio discussione.
3. Delibera ANAC n. 141 del 27 febbraio 2019, "Attestazioni OIV, o strutture con funzioni analoghe, sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31 marzo 2019 e attività di vigilanza dell'Autorità": discussione e programmazione adempimenti conseguenti.
4. Vista alla Direzione Pianificazione amministrazione e approvvigionamenti.
5. Varie ed eventuali.

La Presidente, constatata la presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta.

Si passa alla trattazione del punto 1 all'ordine del giorno: "**Comunicazioni**"

La Presidente comunica che intende promuovere un confronto con il PQA per discutere le iniziative relative alle analisi sui dati della rilevazione delle opinioni degli studenti sulla qualità della didattica, la cui responsabilità rimane in capo al Nucleo.

Segue un'ampia discussione, al termine della quale il Nucleo di valutazione conviene unanimemente di proporre la costituzione di un gruppo di lavoro incaricato di mettere a punto gli strumenti e l'analisi per la raccolta dell'opinione degli studenti, composto da un componente del Nucleo e uno del PQA, oltre a un esperto nella conduzione di indagini statistiche.

La Presidente:

- ricorda che il 10 aprile alle 14.30 il Nucleo terrà una visita al DICAM, e propone che alle 12 dello stesso giorno si organizzino una riunione, invitando anche componenti e staff del PQA;
- riferisce i principali esiti della visita svolta dal Nucleo il 26 marzo al Dipartimento CIBIO;
- richiama la procedura di valutazione delle attività di AQ sulla base dell'analisi delle schede SUA-CDS, che va programmata anche per quest'anno.

Si passa alla trattazione del punto 2 all'ordine del giorno: "**Attività del Nucleo di Valutazione nella procedura di accreditamento dei Corsi di dottorato per l'a.a. 2019/2020: avvio discussione**".

La Presidente richiama i documenti relativi al processo di accreditamento dei corsi di dottorato per il prossimo anno accademico, con le relative scadenze per l'assolvimento dei compiti affidati al Nucleo.



Il Nucleo di valutazione discute brevemente le caratteristiche del parere richiesto al Nucleo sulla richiesta di accreditamento dei corsi di dottorato, e conviene di fissare una riunione telematica per approvare tali pareri, il 19 aprile prossimo.

Si passa alla trattazione del punto 3 all'ordine del giorno: **"Delibera ANAC n. 141 del 27 febbraio 2019, Attestazioni OIV, o strutture con funzioni analoghe, sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31 marzo 2019 e attività di vigilanza dell'Autorità: discussione e programmazione adempimenti conseguenti"**.

La Presidente richiama le indicazioni riportate nell'ultima Delibera ANAC dedicata alle attestazioni degli OIV sugli obblighi di pubblicazione in capo agli enti pubblici.

Al termine di una breve discussione, il Nucleo di valutazione conviene di deliberare in una telematica le attestazioni richieste.

Si passa alla trattazione del punto 4 all'ordine del giorno: **"Vista alla Direzione Pianificazione amministrazione e approvvigionamenti"**.

Il Nucleo di Valutazione si reca presso gli uffici della Direzione Pianificazione amministrazione e approvvigionamenti, coordinata dalla dott.ssa Elisabetta Endrici. Partecipano alla riunione la dott.sse Elena Barbieri e Helga Franzoi, responsabili rispettivamente della Divisione Bilancio e della Divisione Pianificazione, la dott.ssa Loretta Fedrizzi responsabile dell'ufficio Contabilità generale.

La Presidente riassume brevemente le motivazioni dell'incontro odierno, volto a raccogliere informazioni sulla struttura organizzativa della Direzione e sul controllo di gestione connesso al ciclo della performance.

La Presidente fa presenti le linee guida per la gestione integrata dei cicli delle performance e del bilancio delle università. In particolare sull'opportunità di stabilire le linee di indirizzo (strategia) e le modalità con cui realizzarle (performance) e le risorse necessarie. Ribadisce che questo percorso è ben diverso da quello che prevede di stimare prima le risorse di cui si dispone in bilancio per comprendere quali indirizzi perseguire (strategie), organizzandosi in un certo modo (performance).

Legare quindi il processo di budget alle strategie e ai risultati ottenuti nel ciclo delle performance può influenzare sensibilmente la cultura organizzativa.

La dott.ssa Endrici distribuisce ai membri del nucleo un documento riassuntivo (allegato 4.1) con l'elencazione dei documenti a disposizione.

La Presidente ricorda i risultati ottenuti dalla direzione circa la soddisfazione dei servizi erogati dalla direzione. In particolare ricorda che per l'area "approvvigionamento e servizi logistici" la media ponderata degli indicatori di soddisfazione è pari a 61.1 e per l'area amministrativo contabile e gestionale 62.8.

La dott.ssa Endrici espone le azioni in atto e programmate per migliorare questa percezione degli utenti.

La Presidente pone l'attenzione sulle missioni del personale accademico, chiedendo informazioni circa le modalità di gestione delle stesse e in che tempi vengono liquidate.

La dott.ssa Endrici illustra le modalità di gestione delle missioni adottata dall'Ateneo: (le missioni vengono inserite a sistema da ciascuna unità periferica interessata e la liquidazione viene effettuata a livello centrale). Le liquidazioni richiedono tempi compresi tra 45 e 60 giorni lavorativi. Questi tempi sono stati ridotti rispetto al passato, ma non sono ancora soddisfacenti se si tiene conto esclusivamente del risultato dell'indagine.

La Presidente domanda se la decentralizzazione delle liquidazioni potrebbe velocizzare i tempi e chiede se il basso valore dell'indicatore di soddisfazione non dipenda da questi tempi.



**La dott.ssa Endrici** risponde che si tratta di tempi ragionevoli e che i dipartimenti probabilmente non hanno personale sufficiente per sostenere un simile carico. Inoltre le lavorazioni effettuate dai Poli Amministrativo contabili e dall'ufficio missioni centrale permette uniformità di trattazione.

**La Presidente** chiede le modalità di funzionamento degli acquisti per il materiale di laboratorio.

**La dott.ssa Endrici** spiega che gli acquisti del materiale di laboratorio viene fatto a livello di Polo Amministrativo o di Ufficio gare centrale nel caso di acquisti sopra soglia comunitaria (221 mila euro). Si tiene conto delle richieste che vengono effettuate dai responsabili/operatori dei laboratori che vengono anche validate dal direttore del Dipartimento, visto che è il responsabile del centro di spesa. Uno dei problemi evidenziati è relativo alle tempistiche del mondo della ricerca, delle peculiarità nella gestione dei gruppi di ricerca e della difficoltà di pianificazione per alcuni prodotti, considerato che le necessità sono legate a doppio filo al risultato degli esperimenti/ricerche che vengono svolti. Si è proceduto, anche con iniziative formative in aula piuttosto che con video tutorial per sensibilizzare, sia la parte scientifica/accademica sia quella amministrativa, e per promuovere il confronto continuo, con il fine comune di ottimizzare l'acquisizione di beni e servizi. Questo puntando ad ottemperare sia le esigenze della ricerca, sia quelle relative ai vincoli normativi e delle linee guida di Anac.

**Interviene il prof. Dalfvo** il quale sostiene l'importanza di esaudire in tempi appropriati le richieste di acquisto di strumentazione scientifica e allestimento di nuovi laboratori, specie se questi riguardano progetti finanziati con scadenze di rendicontazione o progetti legati all'assunzione di nuovi ricercatori.

**La dott.ssa Endrici** spiega che gli acquisti di rilevanti attrezzature scientifiche (es. microscopi, stampanti 3D), per i laboratori vengono effettuati pubblicando gare europee, come prevede la normativa in materia, per cui i tempi risultano essere più lunghi.

**La Presidente** chiede come si siano organizzate per rendicontare i progetti di Ricerca.

**La dott.ssa Endrici** dà la parola alla **dott.ssa Franzoi** che spiega le modalità di rendicontazione dei progetti. Il supporto informatico utilizzato è Excel poiché SAP non è uno strumento idoneo alla rendicontazione.

**La Presidente** chiede alla dott.ssa Endrici di illustrare il reporting di Ateneo riguardante i dati di costo al fine di valutare il grado di affinamento del sistema di controllo di gestione. La Presidente esprime apprezzamento per le analisi di costo presentate dalla dottoressa Endrici, tuttavia fa notare come si tratti di strumenti certamente utilissimi per le valutazioni di convenienza ma che il controllo di gestione richiederebbe la determinazione di costi obiettivo, in fase di programmazione, diretti a ottimizzare l'uso delle risorse. Tali costi andrebbero poi confrontati con i costi effettivi.

**La dott.ssa Endrici** afferma che sarebbe necessario un software adeguato per gestire efficacemente un tale tipo di analisi e

ribadisce che SAP è certamente un sistema che ha dei lati positivi, ma anche molti limiti ed illustra alcuni interventi attuati con il supporto del responsabile dei sistemi Informatici dott. Mongera per semplificare SAP, e per la gestione *ad hoc* dei fondi. Inoltre è stato redatto un piano dei sistemi che prevede la necessità di realizzare degli applicativi ad hoc in particolare per quanto concerne la rendicontazione dei progetti sia istituzionali sia commerciali, ed anche una BI/cruscotto per il controllo di gestione. Nell'ultimo biennio l'Ateneo ha dedicato impegno e risorse sia per continuare la realizzazione di schede di sintesi per tutti i costi di Ateneo sia per focalizzare particolari settori (es. gestione Tesoreria, gestione immobili, ecc) collaborando con le Direzioni che operano quotidianamente in questi settori. Inoltre Unitn fa parte di un gruppo di lavoro Codau ed ha contribuito alla redazione di un paper in materia di controllo di gestione che verrà a breve presentato a Codau, tenuto conto anche delle linee Guida di Anvur di novembre in merito alla performance.

**La dott.ssa Franzoi** spiega il funzionamento della reportistica di SAP. Spiega che SAP è costituito da ordini interni e da centri di costo (gestiti dai diversi dipartimenti) e dalle direzioni.



**La Presidente** ribadisce che il controllo di gestione si configura diversamente da un sistema di reportistica centrato sui soli valori consuntivi essendo basato sulla definizione degli obiettivi e sulla individuazione dei fondi da utilizzare, legando il bilancio alle priorità strategiche di Ateneo.

**La Presidente** chiede poi come sia stata organizzata la rendicontazione dei progetti nei i Dipartimenti di eccellenza

**La dott.ssa Endrici** spiega che la rendicontazione viene fatta nel seguente modo: tutti gli ordini interni vengono effettuati secondo quanto proposto dal Dipartimento e realizzati tramite i Poli amministrativo contabili o tramite l'Ufficio gare centrale e rendicontati come spesa dello stesso; il personale tecnico amministrativo previsto ed il personale docente vengono assunti con la regia della Druo.

Al termine della discussione, il Nucleo di valutazione ringrazia le responsabili della Direzione e delle Divisioni per la disponibilità a fornire informazioni e approfondimenti al Nucleo.

**La dott.ssa Endrici** e la **dott.ssa Franzoi** hanno illustrato alla Presidente, al termine della riunione, alcune maschere SAP e i modelli di rendicontazione usati.

Si passa alla trattazione del punto 5 all'ordine del giorno: "**Varie ed eventuali**"

Non vi sono varie ed eventuali da trattare.

Null'altro essendo all'ordine del giorno, la Presidente dichiara chiusa la seduta alle ore 13:30