

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO Esercizio Finanziario 2024

QUADRO STRATEGICO E FINALITÀ ISTITUZIONALI

Il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi individua gli obiettivi gestionali, economico-finanziari e didattico-scientifici dell'Accademia per l'esercizio 2024. Il Piano si articola in **4 Aree Strategiche**:

1. Efficienza Economico-Finanziaria e Gestione Patrimonio
2. Dimensionamento dell'Organico e Capacità Assunzionale
3. Offerta Formativa, Efficacia Didattica e Inclusione
4. Digitalizzazione, Innovazione e PNRR

MATRICE DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI

AREA STRATEGICA 1: Efficienza Economico-Finanziaria e Gestione Patrimoniale

- **Contesto e Target:** Razionalizzazione dei fitti passivi (pari a € 350.028,67 nell'ultimo triennio) attraverso l'acquisto strategico del complesso edilizio "Istituto Sacro Cuore" e l'attuazione dei progetti di miglioramento del Palazzo Fernandez (programma di intervento ex D.M. 338/2022, art. 4, comma 2, lett a - valore pari ad € 376.000,00) e di miglioramento ed efficientamento energetico del Palazzo Molinelli di S. Rosalia (programma di intervento ex D.M. 338/2022, art. 4, comma 2, lett. b - valore pari ad € 2.100.000,00).

Indicatori di Bilancio / Performance	Unità di Misura	Valore Consuntivo 2024 / Rilevato	Risultato Atteso / Target Strategico
Avanzo di Amministrazione / Previsione Definitiva Spese	%	$3.925.873,78/5.479.590,15 \times 100 = 71.65\%$	Mantenere elevata la sostenibilità finanziaria.

Indicatori di Bilancio / Performance	Unità di Misura	Valore Consuntivo 2024 / Rilevato	Risultato Atteso / Target Strategico
Capacità di Incasso delle Entrate (gestione di competenza)	%	$2.706.325,39 / 2.726.303,53 * 100 = 99\%$	Ottimizzazione della capacità di incasso delle Entrate inerente alla gestione di competenza.
Capacità di Impegno delle Spese	%	$1.507.634,18 / 5.479.590,15 * 100 = 27,51\%$	Incrementare la capacità di spesa anche mediante semplificazione delle procedure propedeutiche all'acquisto di beni e servizi.
Incidenza Fitti Passivi su Entrate Accertate	%	$55.839,00 / 2.726.303,53 * 100 = 2,00\%$	Azzeramento progressivo dei fitti passivi con l'acquisizione dell'Istituto Sacro Cuore.

AREA STRATEGICA 2: Organico e Risorse Umane

- **Contesto e Target:** Copertura di parte dei posti vacanti (docenti e personale T.A.) mediante concorsi e stabilizzazioni, contestuale riduzione del ricorso a contratti ad esperti esterni (docenti a contratto) a titolo oneroso.

Indicatori di Performance Organico	Unità di Misura	Valore Consuntivo 2024 / Rilevato	Risultato Atteso / Target Strategico
------------------------------------	-----------------	-----------------------------------	--------------------------------------

Indicatori di Performance Organico	Unità di Misura	Valore Consuntivo 2024 / Rilevato	Risultato Atteso / Target Strategico
Tasso di Copertura Docenti di I Fascia	%	$87/95 \cdot 100 = 91,58\%$	Incrementare la copertura dei posti vacanti con docenti di ruolo (C.T.I.).
Tasso di Copertura Personale TA	%	$32/43 \cdot 100 = 74,42\%$	Incrementare la copertura dei posti vacanti con personale T.A. di ruolo (C.T.I.).
Spesa Contratti Docenza Esterna su Uscite Impegnate	%	$206.550,61/1.507.634,18 \cdot 100 = 13,70\%$	Contenimento dei costi della docenza esterna.

AREA STRATEGICA 3: Offerta Formativa, Efficacia Didattica e Servizi agli Studenti

- **Contesto e Target:** Gestione sostenibile della popolazione studentesca (1.421 iscritti totali) in presenza di corsi a numero chiuso/programmato; supporto alla disabilità e sicurezza negli ambienti di studio.

Indicatori Didattici e di Produttività	Unità di Misura	Valore Consuntivo 2024 / Rilevato	Risultato Atteso / Target Strategico
Spesa Tutoraggio Disabilità / Spese Impegnate	%	$48.810,00/1.507.634,18 \cdot 100 = 3,24\%$	Assicurare la copertura al 100% della domanda di tutoraggio della disabilità.

Indicatori Didattici e di Produttività	Unità di Misura	Valore Consuntivo 2024 / Rilevato	Risultato Atteso / Target Strategico
Spese Sicurezza e sportello supporto psicologico agli studenti / Spese Impegnate Totali	%	$20.857,00 + 41.680,96 / 1.507.634,18 * 100 = 4,15\%$	Mantenimento di uno standard elevato di sicurezza nel luogo di lavoro (RSPP, Medico competente, sorveglianza sanitaria, formazione dei lavoratori sulle tematiche della sicurezza, dispositivi di protezione individuale, DVR)

AREA STRATEGICA 4: Digitalizzazione, Innovazione e Interventi PNRR

- Contesto e Target:** Attuazione degli interventi PNRR relativi alle Misure 1.3.1 (PDND) e 1.4.3 (PagoPA).

Indicatori PNRR e Digitalizzazione	Unità di Misura	Valore Consuntivo 2024 / Rilevato	Risultato Atteso / Target Strategico
Valore Finanziamenti PNRR Ottenuti	Euro (€)	€ 97.160,80 (€ 82.154,80 + € 15.006,00)	Erogazione completa del 100% del contributo previo collaudo positivo.
Adozione Servizi API (Misura 1.3.1 PDND)	N° Servizi	n. 8 API acquistate/sviluppate	Integrazione completa nell'ecosistema digitale della PA.
Adozione PagoPA (Misura 1.4.3)	N° Servizi	n. 3 servizi attivati	Transizione al 100% degli incassi su Piattaforma PagoPA.

PROSPETTO SINTETICO DEI RISULTATI ATTESI E SOGLIE CRITICHE

OBIETTIVI GLOBALI DI ESERCIZIO

1. ACQUISTO COMPLESSO EDILIZIO SACRO CUORE

- Target: Stipula rogito.
- Risparmio stimato a regime: ~€ 116.000,00/anno su canoni di locazione.

2. ESECUZIONE INTERVENTI SEDI STORICHE (D.M. M. 338/2022)

- Target: Avvio cantieri con Provveditorato OO.PP. per € 2,47 mln.

3. COPERTURA ORGANICO DOCENTE E TECNICO-AMMINISTRATIVO

- Target: Riduzione dei posti vacanti in conformità alla normativa vigente e alle disposizioni ministeriali in materia.

4. INCASSO CONTRIBUTI PNRR

- Target: Invio domanda di erogazione di € 97.160,80 a seguito di conformità.