

## TESTO DELLA RELAZIONE ISTRUTTORIA

### Parte introduttiva

Relazione predisposta dal Settore Convenzioni dell'Area Formazione e Dottorato (AFORM)

Presidio Politico Prorettore per la Didattica

### Parte espositiva

Il 29/03/2022 il Consiglio di Amministrazione dell'Alma Mater Studiorum - Università di Bologna (di seguito anche "Ateneo") aveva approvato, alla luce del business plan inviato all'Ateneo e approvato dal Consiglio di Indirizzo della Fondazione Scuola Universitaria per le Professioni tecniche – Emilia-Romagna (di seguito "SUPER") nella seduta del 22/07/2022, i criteri da utilizzare per il calcolo del budget di sostenibilità di SUPER per il periodo compreso tra il 2022 e il 2026.

In particolare, i criteri approvati per il calcolo dell'ammontare dovuto per i singoli anni prevedevano di moltiplicare il numero di studenti (programmati o iscritti) per un importo fissato per ciascuno dei 5 anni accademici compresi nel periodo 2022/2023 – 2026/2027 come rappresentato dalla seguente formula:  $CA = NS \times CSAA$ , dove CA indicava il Contributo Ateneo, NS il Numero Studenti e CSAA il Contributo per ciascun Studente per Anno Accademico.

Sulla base di tale formula, nella medesima seduta il Consiglio di Amministrazione aveva inoltre approvato per il 2022 l'assegnazione a SUPER di 258.000,00 euro ottenuti moltiplicando il numero di studenti programmato (430) per ciascun corso di studio attivato nell'a.a. 2021/2022 e nell'a.a. 2022/2023 per il contributo di 600,00 euro previsto per ciascun studente.

Con riferimento invece ai contributi previsti per gli anni successivi calcolati sulla base dei criteri sopra esposti, SUPER aveva ipotizzato i seguenti contributi in capo all'Ateneo:

- 373.500,00 euro per il 2023 ipotizzando di raggiungere il 70% del numero programmato di studenti per i corsi attivati nell'a.a. 2023/2024;
- 331.250,00 euro per il 2024 ipotizzando di raggiungere il 70% del numero programmato di studenti per i corsi attivati nell'a.a. 2023/2024 e l'80% per i corsi attivati

nell'a.a. 2024/2025;

- 330.000,00 euro per il 2025 ipotizzando di raggiungere il 70% del numero di studenti programmati per i corsi attivati nell'a.a. 2023/2024, l'80% per i corsi attivati nell'a.a. 2024/2025 e il 90% per i corsi attivati nell'a.a. 2025/2026;

- 286.000,00 euro per il 2026 ipotizzando di raggiungere l'80% per i corsi attivati nell'a.a. 2024/2025, il 90% per i corsi attivati negli aa.aa. 2025/2026 e 2026/2027.

Tali contributi indicativi e basati su percentuali di previsione, sarebbero poi stati ricalcolati sulla base dell'effettivo numero di studenti iscritti nei rispettivi anni accademici.

Ora, in previsione del prossimo esercizio finanziario, SUPER ritiene opportuno delineare un nuovo piano di sostenibilità (Allegato 1, parte integrante del deliberato limitatamente ai criteri di calcolo a partire dal 2023) che tenga conto dei seguenti costi da suddividere pro quota tra gli Atenei:

- costi fissi di funzionamento di SUPER pari a circa 300.000,00 euro annui;
- costi diretti per attività a supporto degli Atenei ossia per l'attivazione, a richiesta, di tutorati per un costo complessivo pari a 116.000,00 euro (circa 1.170,00 euro a tutor).

Alla luce del nuovo piano di sostenibilità, una volta saldati i contributi per gli anni 2021 e 2022 da parte di tutti gli atenei soci, i costi del 2023 risultano già coperti oltre a creare disponibilità economica per una parte delle attività relative ai servizi dell'a.a. 2023/2024. Per l'esercizio 2023 nulla è quindi dovuto dall'Ateneo alla Fondazione e il budget preventivamente stanziato andrà in economia.

In applicazione del nuovo criterio di calcolo proposto da SUPER, rideterminato in base ai costi fissi di funzionamento e a quelli diretti, soggetti a variabilità, per l'anno 2024 l'importo a carico dell'Ateneo risulta quindi essere pari a 168.000,00 euro (quota relativa ai costi fissi) cui occorre aggiungere 49.000,00 euro (quota relativa ai costi variabili) qualora l'Ateneo richiedesse l'attivazione di 42 assegni di tutorato, ipotizzando 1 tutor ogni due insegnamenti.

Complessivamente l'importo a carico dell'Ateneo per il 2024 risulta quindi essere pari a 217.000,00 euro a fronte dei 331.250,00 euro previsti dal precedente business plan.

Alla luce dei documenti trasmessi da SUPER e degli elementi esposti, si ritiene di assegnare a SUPER un contributo di 217.000,00 euro. Tale somma risulta coperta dal budget AFORM di 331.250,00 euro già previsto per il 2024 alla luce dei criteri approvati lo scorso novembre dal Consiglio di Amministrazione.

Per gli anni 2025 e 2026, SUPER propone di mantenere la distinzione evidenziata nel nuovo piano di sostenibilità tra la quota di contribuzione ai costi fissi rideterminata annualmente sulla base dell'andamento dell'esercizio precedente e la quota di costi diretti per le attività a supporto degli Atenei rideterminata annualmente sulla base dei servizi richiesti.

Con riferimento, inoltre, al criterio di ripartizione percentuale dei costi fissi tra atenei, esso potrà essere rivisto, anche annualmente, a valle di una consultazione fra gli atenei stessi e sarà ridefinito al massimo entro il mese di ottobre di ogni anno, in tempo utile per le previsioni di bilancio. L'esatto importo da trasferire a SUPER dovrà pertanto essere oggetto di apposita delibera.

Alla luce di quanto sopra rappresentato si propone di adottare il sistema di calcolo descritto ai fini dell'individuazione del budget di sostenibilità di SUPER, previa verifica sul bilancio previsionale complessivo di Ateneo.

La modifica proposta è coerente con il Piano Strategico di Ateneo 2022-2027, obiettivo O.29 "Qualificare e potenziare i percorsi di formazione professionalizzante e permanente".

Gli oneri a carico dell'Ateneo per l'esercizio 2024 sono pari a 217.000,00 euro e il relativo costo graverà sul budget AFORM UA A.AMM.AFORM - Progetto SUPER - Voce COAN CA.EC.02.12 che in sede di compilazione delle schede U-BUDGET era stato popolato con una previsione pari a 331.250,00 euro.

#### Conclusione

Per quanto sopra riportato, si propone che il Consiglio di Amministrazione approvi:

- l'adozione dei criteri sopra esposti da utilizzare per il calcolo del budget di sostenibilità di SUPER a partire dal 2024, previa verifica sul bilancio previsionale complessivo di Ateneo;

- l'autorizzazione del sostenimento di costi a carico dell'Ateneo per l'esercizio 2024 per un importo pari a 217.000,00 euro a valere sul budget AFORM UA A.AMM.AFORM - Progetto SUPER - Voce COAN CA.EC.02.12.

FIRMA DIRIGENTE/RESPONSABILE SETTORE

La Dirigente dell'Area Formazione e Dottorato

dott.ssa Alice Trentini

La Responsabile AFORM - Settore Convenzioni

dott.ssa Rossella Tabaroni

AREE/UFFICI PROPONENTI/INTERESSATI PER CONOSCENZA E/O COMPETENZA

AFORM - ARAG

### **Il Consiglio di Amministrazione**

LETTA la relazione predisposta dal Settore Convenzioni dell'Area Formazione e Dottorato (AFORM);

VISTO

- lo Statuto di Ateneo;
- il Regolamento didattico di Ateneo;
- lo Statuto della Fondazione Scuola Universitaria per le Professioni tecniche – Emilia Romagna;

CONSIDERATO

- che SUPER ha proposto un nuovo piano di sostenibilità rivedendo così i criteri di calcolo per il contributo dovuto dagli atenei soci;
- che gli oneri a carico dell'Ateneo per l'esercizio 2024 sono pari a 217.000,00 euro e il relativo costo graverà sul budget AFORM UA A.AMM.AFORM - Progetto SUPER - Voce COAN CA.EC.02.12 che in sede di compilazione delle schede U-BUDGET era stato popolato con una previsione pari a 331.250,00 euro.;
- che la partecipazione a SUPER è volta ad assicurare una didattica di qualità, innovativa e sostenibile nel lungo periodo in coerenza con l'obiettivo 17 del Piano Strategico di Ateneo 2022/2027;
- che la modifica proposta è coerente con il Piano Strategico di Ateneo 2022-2027,

obiettivo O.29 “Qualificare e potenziare i percorsi di formazione professionalizzante e permanente”;

PRESO ATTO

- che il Senato Accademico in data 18/12/2023 ha espresso parere favorevole

**DELIBERA**

*in forma unanime*

1. di approvare l’adozione dei criteri sopra esposti da utilizzare per il calcolo del budget di sostenibilità di SUPER a partire dal 2024, previa verifica sul bilancio previsionale complessivo di Ateneo;
2. di approvare l’autorizzazione del sostenimento di costi a carico dell’Ateneo per l’esercizio 2024 per un importo pari a 217.000,00 euro a valere sul budget AFORM UA A.AMM.AFORM - Progetto SUPER - Voce COAN CA.EC.02.12.

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE DELLA DELIBERA

1. “Piano di sostenibilità e cronologia delle previsioni di contribuzione”, pagg. 9.