

# CvB stukken voor agenda Universiteitsraad

**Overlegvergadering d.d.** : 19 juni 2013  
**Commissievergadering** : FPB 25 juni 2013  
**Agendapunt** : Managementrapportage t/m 1<sup>e</sup> kwartaal 2013  
**Bijgevoegde stukken** : Managementrapportage + 4 bijlagen

**Betrokken concerndirectie:** FEZ

**Secretaris:** Van Keulen

**Portefeuillehouder:** Van Ast

paraaf: 

paraaf: 

paraaf: 

---

## **1. Status agendapunt:**

Rol URaad:

- Ter informatie

---

## **2. Eerder behandeld in:**

Naam gremium: CvB

Datum behandeling: 13 mei 2013

Naam agendapunt: Managementrapportage t/m 1<sup>e</sup> kwartaal 2013

**Conclusie toen:**

Een aantal knelpunten zijn geagendeerd geweest tijdens de jl. Voorjaarsoverleggen 2013. De MARAP te agenderen in RvT en ter informatie te zenden aan UR, Decanen, WD'n, DBV's en controllers.

---

## **3. Toelichting/samenvatting:**

Op belangrijke beleidsterreinen is een positieve trendmatige ontwikkeling te constateren. Als voorbeelden hiervan zijn te noemen de hogere aantallen inschrijfverzoeken aan UT-bacheloropleidingen in vergelijking met dezelfde periode in 2012, een gestaag toenemend aantal docenten dat BKO-gecertificeerd is, een licht stijgende Omzet van Derden en daarmee een positieve ontwikkeling van de inverdiencapaciteit, en de gunstige ontwikkeling van de verhouding WP:OBP dat de streefwaarde van 60:40 op totaal UT-niveau heeft benaderd. Een deel van dit beleid is als onderdeel van het Hoofdlijnenakkoord tussen het ministerie van OCW en de VSNU opgenomen in prestatieafspraken op het gebied van rendement, uitval, switch, intensiteit van het onderwijs, docentkwaliteit en indirecte kosten. Daarnaast zijn in 3TU-verband afspraken gemaakt met het ministerie van OCW. De voortgang wordt zichtbaar gemaakt in een aantal performance indicatoren die aan de basis liggen van deze managementrapportage.

Naast de resultaatsprognose is de toenemende werkdruk onder m.n. het WP een belangrijk aandachtspunt voor het College:

- Veel docenten zijn volop betrokken bij de ontwikkeling van het TOM en moeten echter ook, in tijden van krimpende 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> gs-middelen, een toenemend deel van hun onderzoekstijd inzetten voor de acquisitie en de uitvoering / aansturing van 3e geldstroomonderzoek. Daarnaast leggen de groei van enkele opleidingen een toenemend beslag op de onderzoekscapaciteit van het WP.

### **Vermelding van realisatiecijfers in de Managementrapportage:**

In deze kwartaalrapportage wordt voor het eerst gerapporteerd op basis van actuele baten en lasten. De afgelopen maanden heeft de concerndirectie FEZ in samenwerking met de decentrale eenheden een proces in gang gezet om in deze tussentijdse rapportage voor het eerst actuals te kunnen presenteren. Hoewel dit proces nog niet geheel is afgerond en op enkele punten nog nader uitgekristalliseerd dient te worden kan nu al gesteld dat de informatie- en analysewaarde sterk is toegenomen. In bijlage 3 van de marap wordt e.e.a. gepresenteerd.

**Resultaatprognose:**

De universiteit verwacht op basis van de geprognosticeerde cijfers ultimo maart 2013 voor heel 2013 op een resultaat van +/- M€ 4,9 uit te komen. Dit geprognosticeerde resultaat ligt hiermee M€ 0,6 lager dan het begrote resultaat van +/- M€ 4,3. Meest van belang zijnde afwijkingen t.o.v. de Begroting 2013:

**Positieve resultaatsontwikkeling:**

Binnen een aantal faculteiten wordt het geprognosticeerde resultaat positief beïnvloed doordat er een hogere dekkingsbijdrage binnen de Omzet van Derden wordt voorzien (M€ 0,8).

Verder worden positieve invloeden op het resultaat voorzien door lagere personele lasten o.a. als gevolg van het wegvallen van R14+-vertrekregelingen i.v.m. (tijdelijke) herplaatsing van medewerkers (M€ 0,7) en een besparing op materiële lasten door een strakke budgetsturing (M€ 0,4)

**Negatieve resultaatsontwikkelingen:**

Twee faculteiten hebben een bezuinigingstaakstelling meegekregen in de begroting 2013.

De faculteit CTW verwacht haar taakstelling van M€ 1,4 voor M€ 1,2 in te kunnen vullen door lasten besparingen en het genereren van hogere inkomsten. Het restant kan vooralsnog niet worden ingevuld.

De faculteit EWI is bezig met de uitwerking van een taakstellende reorganisatie. In afwachting van de effectuering van dit reorganisatieplan presenteert de faculteit de taakstelling voor 2013 van M€ 1,4 nog als verwacht tekort.

Bij de service centra en diensten wordt het resultaat met name negatief beïnvloed door een verwacht tekort van M€ 0,6 vooral als gevolg van minder inkomsten bij Sport & Cultuur (M€ 0,5) en het niet in kunnen vullen van de bezuinigingstaakstelling (M€ 0,1). Saneringsplannen zijn op dit moment in bewerking/uitvoering.

**Bezuinigingen ODA-middelen:**

er komt een forse korting op middelen voor ontwikkelingssamenwerking. Dit betekent voor de UT dat de ODA-middelen (de Rijksbijdrage voor het ITC) fors worden gekort. Vooralsnog wordt uitgegaan van een structurele korting van M€ 2 (=10% van het ITC-budget) vanaf 2014. Dit is inmiddels in de Nota Kaderstelling 2014 verwerkt. Vanaf 2016 zullen de ODA-middelen mogelijk nogmaals structureel met M€ 2 worden verminderd. De komende maand wordt met het Ministerie het gesprek aangegaan over de impact van deze bezuinigingen voor de UT.

---

**4. Besluit CvB:**

Deze managementrapportage is besproken en vastgesteld in de CvB-vergadering van 13 mei 2013. Geconcludeerd is dat:

- Een aantal knelpunten uitgebreid besproken is tijdens de Voorjaarsoverleggen 2013.
- De managementrapportage ter bespreking te agenderen in de RvT en ter informatie aan te bieden aan UR, directeuren bedrijfsvoering, controllers en directies Servicecentra en Concern-directies.

**GRIFFIE URaad: (door griffie UR in te vullen)**

**Eerder in URaad aan de orde geweest?**

- Nee.
- Ja, op

Conclusie toen:

**Nadere toelichting:** (Voor als presidium/griffier vindt dat één van bovengenoemde punten nadere toelichting behoeft)

.....  
.....

## Managementrapportage t/m maart 2013

Aan: CvB, RvT, UR en MT's  
van de eenheden

Van: FEZ/Concerncontrol

Kenmerk: FEZ/400.267  
d.d.: 06.05.2013

### Algemeen

In deze uitgebreide managementrapportage is de eenheden gevraagd om naast de ontwikkelingen ten aanzien van Personeel en Financiën, tevens te rapporteren op Onderwijs- en Onderzoekontwikkelingen en overige bedrijfsvoeringsaspecten over het eerste kwartaal 2013.

De Concerndirecties S&B, HR en FEZ hebben de uitgebreide deelrapportages geanalyseerd, resulterend in de onderstaande paragrafen: 1. onderwijs & onderzoek, 2. Personeel en Organisatie en 3. Financiën. In paragraaf 4 wordt door FB/Inkoop ingegaan op de inkoop contract-compliance.

### 1. Onderwijs & Onderzoek

Het beleid van de UT van de afgelopen jaren op diverse beleidsterreinen begint geleidelijk zijn vruchten af te werpen. Een deel van dit beleid is als onderdeel van het Hoofdlijnenakkoord tussen het ministerie van OCW en de VSNU opgenomen in prestatie-afspraken op het gebied van rendement, uitval, switch, intensiteit van het onderwijs, docentkwaliteit en indirecte kosten. Daarnaast zijn in 3TU-verband afspraken gemaakt met het ministerie van OCW. De voortgang wordt zichtbaar gemaakt in een aantal performance indicatoren (voor de indicatoren gehanteerd in deze marap zie ook bijlage 2).

#### 1.1. Instroom

*De UT streeft naar meer instroom van studenten in haar opleidingen, met speciale aandacht voor de instroom in de technische opleidingen.*

Uit een vergelijking van het aantal inschrijvingen voor het cursusjaar 2013/14 met het aantal op dezelfde peildatum voor het cursusjaar 2012 / 2013 blijkt dat de faculteiten CTW, MB en GW zich stabiliseren maar bij de faculteiten TNW en EWI (harde techniek) is sprake van een toename. Deze gegevens (peildatum 1 april) zijn tevens een belangrijke graadmeter voor de manier waarop het nieuwe onderwijsmodel (TOM) interesse heeft gewekt bij aspirant-studenten.

#### 1.2. Aantal promoties

*De UT streeft naar een toename van het aantal promoties. Hierbij moet worden opgemerkt dat gezien de teruglopende financiering van onderzoek door de overheid ook een stabilisering van het aantal promoties al een goed resultaat zou zijn.*

Het aantal promoties lijkt zich vooralsnog te stabiliseren in de faculteiten EWI, MB en GW maar binnen de faculteiten TNW, ITC en CTW is sprake van groei. De meerjarige prognose van het aantal promoties (in 2013 worden 241 promoties verwacht) betreft een opgave van de faculteiten waarbij rekening is gehouden met een bepaalde mate van uitval en doorstroom van de aanwezige promovendi en de zgn. buitenpromovendi. De omvang van deze laatste categorie laat zich echter moeilijk inschatten. Deze inventarisatie van de aantallen promoties, ook gerangschikt naar de instituten waarbinnen de promotie plaatsvindt, is ter accordering voorgelegd aan de Zakelijk Directeuren van de instituten en daarna verwerkt in de Meerjarenbegroting.

## 1.3. Promovendi rendement

*De UT streeft niet alleen naar verbetering van de studierendementen in de bachelor fase (Meerjarenafspraken met het ministerie van OCW) en de masterfase, maar ook naar verbetering van het promovendi rendement. Ondersteuning van laatstgenoemd doel is één van de doelstellingen van de Twente Graduate School (TGS).*

Voor het promovendi rendement is een KPI aan de kwartaalrapportages toegevoegd. Uit de gegevens blijkt dat het rendement de afgelopen jaren in de maatschappijwetenschappen dalende is. In de technische wetenschappen is sprake van een consolidatie of (binnen de faculteit TNW) van een stijging. Binnen de maatschappijwetenschappen heeft het relatief hoge percentage "buitenpromovendi" (die het promoveren combineren met een voltijdse baan) een negatieve invloed op het rendement. Monitoring en stimuleringsmaatregelen in het kader van TGS zullen naar verwachting tot verbetering van de rendementen leiden. Gedacht wordt aan de introductie van een nieuwe KPI analoog aan de herinschrijversdefinitie voor bachelors. Voor promovendi wordt dan gekeken naar het rendement na het behalen van de 'qualifier'.

## 1.4. Inverdiencapaciteit

*De UT streeft naar een groei van de inverdiencapaciteit van de leerstoelen. Dit is nodig om de nationale daling van de middelen voor 1e en 2e geldstroom onderzoek te compenseren.*

De inverdiencapaciteit vertoont bij alle faculteiten een duidelijk stijgende lijn. Instellingsbreed is sprake van een substantiële toename. Dit betekent dat de vakgroepen er ook in een tijd van economische crisis (waarin de 3e geldstroom onder druk komt te staan) er in slagen om meer onderzoeksopdrachten te verwerven.

## 1.5. BKO monitor

*De UT streeft er naar dat binnen enkele jaren alle (niet op basis van langjarige onderriservaring vrijgestelde) docenten de Basiskwalificatie Onderwijs (BKO) hebben behaald.*

Uit de kwartaalrapportages blijkt dat in alle faculteiten voortgang wordt geboekt met de realisatie van het BKO. De technische faculteiten zijn koplopers met een realisatiegraad van circa 30% (prognose 2015: tussen de 40% en 60%).

Er ontstaat door economische crisis, bezuinigingen en interne ontwikkelingen echter ook enkele "spagaat" situaties voor het WP, waarvan de eerste vrijwel instellingsbreed aan de orde is:

## 1.6. Inverdiencapaciteit versus opzet TOM

Het opzetten van de modules voor het nieuwe onderwijsmodel is in volle gang. Dit is een majeure operatie die voor de docenten veel extra inspanning vergt omdat deze taak naast het lopende onderwijs en onderzoek moet worden volbracht. De toewijzing van extra stimuleringsgelden biedt daarvoor enige soelaas. Veel docenten moeten echter ook een toenemend deel van hun onderzoekstijd inzetten voor de acquisitie en de uitvoering / aansturing van 3e geldstroomonderzoek. Er staat dus zowel qua onderwijs als qua onderzoek extra werkdruk op het WP.

## 1.7. Onderzoekscapaciteit versus snel groeiende opleidingen

Binnen de faculteit MB komt in een aantal groepen de onderzoekscapaciteit onder druk te staan vanwege de snelle groei van de variant International Business Administration (IBA) binnen de bachelor opleiding Bedrijfskunde.

Tenslotte zij vermeld dat de door de eenheden gemelde procesrisico's en informatierisico's niet wezenlijk afwijken van die in voorgaande kwartaalrapportages. Een specifiek risico in de rapportage van het ITC mag echter niet onvermeld blijven. Het ITC houdt er rekening mee dat de beleidsnota "Wat de wereld verdient, een nieuwe agenda voor hulp, handel en investeringen" (enkele weken geleden in de ministerraad vastgesteld) zal leiden tot een daling in de rijksbijdrage voor het ITC (zie ook § 3.1).

## 2. Personeel en Organisatie

### 2.1 Personele fte ontwikkeling / Bezettingsgraad

Personele fte ontwikkeling				
	Begroting 2013	stand feb	stand mrt	gem. bez.
WP Management	19,9	20,1	21,3	20,7
Hoogleraar	144,7	140,5	140,5	139,5
UHD	140,7	142,7	143,7	143,5
UD	298,9	274,4	274,0	276,6
Docent	102,8	106,9	106,9	108,2
Onderzoeker	233,4	288,1	278,6	280,0
Promovendus / TWAIO	705,7	695,9	693,8	696,8
Niet ingedeeld WP	0,1	0,4	0,4	0,4
<b>Totaal WP</b>	<b>1.646,3</b>	<b>1.669,1</b>	<b>1.659,3</b>	<b>1.665,6</b>
Schaal 13-18 / CvB leden	58,9	56,1	56,1	55,5
Schaal 11-12	193,6	192,7	195,5	194,1
Schaal 5-10	822,2	815,3	813,6	811,4
Schaal 1-4	53,1	59,8	58,8	58,2
Niet ingedeeld OBP	5,8	1,3	1,3	1,3
<b>Totaal OBP</b>	<b>1.133,7</b>	<b>1.125,2</b>	<b>1.125,3</b>	<b>1.120,5</b>
Overig	1,7	5,1	6,1	6,1
<b>Totaal Universiteit</b>	<b>2.781,6</b>	<b>2.799,3</b>	<b>2.790,7</b>	<b>2.792,2</b>

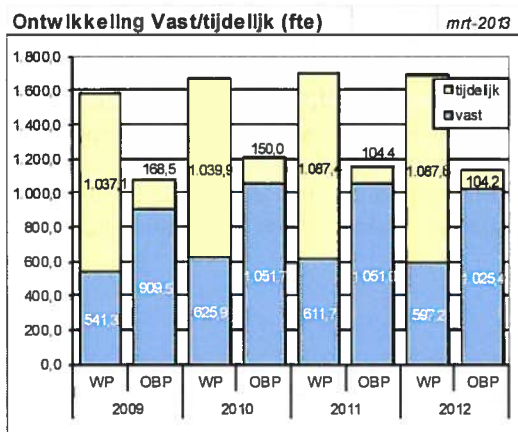
*Bron: HR via ofi-boeking*

De bezettingsgraad van de personele fte-ontwikkeling is in het eerste kwartaal 2013 op UT niveau +100%. Met name de functiecategorieën *Onderzoeker* en *Promovendus* laten een hoge (tijdelijke) bezetting zien. Een oorzakelijk verband is te leggen met de eveneens hogere, dan begrote, Omzet van Derden (prognose UT-totaal +6%). De gerealiseerde bezetting ten opzichte van de begroting is verschillend per faculteit/eenheid, variërend van 108% tot 94%, zoals vermeld mede afhankelijk van de omzet. In het eerste kwartaal is de bezettingsgraad van het OBP 98% en geeft daarmee een normaal beeld..

### 2.2 Verhouding vast /tijdelijk personeel

*De UT streeft naar een verhoging van het percentage tijdelijk personeel om flexibeler in te kunnen spelen op veranderingen in de arbeidsmarkt en op de wijzigende financiële situatie.*

De verhouding vast / tijdelijk van het WP en OBP vertoont een licht dalende (dus vanuit de doelstelling gunstige) trend.

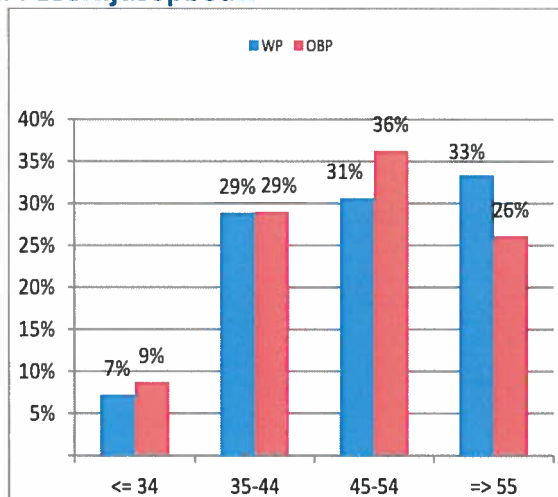




## 2.3 Verhouding WP / OBP

De UT streeft naar een verhouding 80/20 tussen WP en OBP binnen de faculteiten (TNW 73:27). Uit de kwartaalrapportages blijkt dat het merendeel van de faculteiten al boven de streefverhouding zitten.

## 2.4 Leeftijdsopbouw



Het percentage medewerkers dat ouder is dan 55 jaar (WP en OBP) stijgt nog steeds. Bij het WP betreft deze categorie een derde van de WP medewerkers. Bij het OBP stijgt het percentage in de leeftijd 45-54 ook nog steeds. Zowel bij het WP als het OBP betreft het percentage medewerkers dat ouder is dan 45 meer dan 60%. Het gegeven van dit relatief "oud" personeelsbestand is binnen de eenheden bekend en geeft geen reden om knelpunten te melden.

## 3. Financiële ontwikkelingen

### 3.1 Ontwikkeling rijksbijdrage:

Met betrekking tot de Rijksbijdrage 2013 is nog geen nieuwe informatie van OC&W ontvangen. De derde bekostigingsbrief 2013 wordt in de loop van mei verwacht.

Tegelijk met deze derde brief 2013 wordt de eerste brief 2014 verwacht. Over de bekostiging 2014 is inmiddels wel iets meer bekend: er komt een forse korting op ontwikkelings samenwerking. Dit betekent voor de UT dat de ODA-middelen (de Rijksbijdrage voor het ITC) fors worden gekort. Voorsnog wordt uitgegaan van een structurele korting van M€ 2 (=10% van het ITC-budget) vanaf 2014. Dit is inmiddels in de Nota Kaderstelling 2014 verwerkt. Vanaf 2016 zullen de ODA-middelen mogelijk nogmaals structureel met M€ 2 worden verminderd. In mei wordt met het Ministerie het gesprek aangegaan over de impact van deze bezuinigingen voor de UT.

Loket-VO hoopt te kunnen profiteren van een flinke stimuleringsactie die het Ministerie van OC&W gaat uitvoeren met betrekking tot meer en beter opgeleide academische docenten. Landelijk is hiervoor M€ 100 beschikbaar.

### 3.2 Rapportage Actuals

In deze kwartaalrapportage wordt voor het eerst gerapporteerd op basis van actuele cijfers. De afgelopen maanden heeft de concerndirectie FEZ in samenwerking met de decentrale eenheden een proces in gang gezet om in deze tussentijdse rapportage voor het eerst actuals te kunnen presenteren. Hoewel dit proces nog niet geheel is afgerond en op enkele punten nog nader

uitgekristalliseerd dient te worden, geeft de in bijlage 3 gegeven tabel een eerste beeld van de stand van zaken ultimo maart, mede in relatie tot de universiteit breed afgegeven jaarprognose.

### 3.3 Resultaatprognose:

De universiteit verwacht op basis van de geprognoseerde cijfers ultimo maart 2013 voor heel 2013 op een resultaat van -/- M€ 4,9 uit te komen. Dit geprognoseerde resultaat ligt hiermee M€ 0,6 lager dan het begrote resultaat van -/- M€ 4,3. Deze negatieve afwijking vindt voornamelijk zijn oorsprong bij de service centra en diensten (- M€ 0,9). Hoewel het totale verwachte resultaat van de faculteiten nagenoeg overeen komt met het begrote resultaat zijn er wel diverse verschuivingen zichtbaar, waarbij het lagere resultaat van de ene faculteit opgevangen wordt door een hoger resultaat bij de andere faculteit.

In onderstaande tabel is een nadere uitsplitsing weergegeven van het geprognoseerde resultaat 2013 ultimo maart:

Tabel 1: Resultaat uitsplitsing (in M€)

Hoofdkosten- plaatsen	Begrote baten 2013	Begroot resultaat 2013	Resultaat prognose januari 2013	Resultaat prognose februari 2013	Resultaat prognose maart 2013	Afwijking maart -/- begroting
Faculteiten	178,8	- 5,8	- 5,8	- 6,9	- 5,7	0,1
Instituten	52,8	- 3,3	- 3,1	- 3,1	- 3,0	0,3
Service centra en Concerndirecties	63,3	- 0,4	- 1,2	- 1,1	- 1,3	- 0,9
Centrale UT Eenheid	28,4	5,2	5,2	5,4	5,1	- 0,1
<b>Totaal</b>	<b>323,3</b>	<b>- 4,3</b>	<b>- 4,9</b>	<b>- 5,7</b>	<b>- 4,9</b>	<b>- 0,6</b>

(\*): Betreft posten Toewijzingen + Werk voor Derden + overige opbrengsten uit de Begroting.

Voor een nadere uitsplitsing van het resultaat per eenheid wordt verwezen naar bijlage 1.

#### Positieve resultaatsontwikkeling:

Binnen een aantal faculteiten wordt het geprognoseerde resultaat positief beïnvloed doordat er een hogere dekkingsbijdrage binnen de Omzet van Derden wordt voorzien (M€ 0,8).

Verder worden positieve invloeden op het resultaat voorzien door lagere personele lasten o.a. als gevolg van het wegvallen van R14+-vertrekregelingen i.v.m. (tijdelijke) herplaatsing van medewerkers (M€ 0,7) en een besparing op materiële lasten door een strakke budgetsturing (M€0,4)

#### Negatieve resultaatsontwikkelingen:

Twee faculteiten hebben een bezuinigingstaakstelling meegekregen in de begroting 2013.

De faculteit CTW verwacht haar taakstelling van M€ 1,4 voor M€ 1,2 in te kunnen vullen door lasten besparingen en het genereren van hogere inkomsten. Voor het resterende deel van M€ 0,2 kan vooralsnog geen invulling worden gevonden.

De faculteit EWI is bezig met de uitwerking van een taakstellende reorganisatie die een jaarlijkse lastenbesparing van M€ 3 moet opleveren. Het moment waarop de reorganisatie daadwerkelijk in gang kan worden gezet, zal bepalend zijn voor de eventuele invulling van de taakstelling voor 2013. Doordat het financiële effect van de reorganisatie voor 2013 voor deze rapportage nog onvoldoende is uitgewerkt presenteert de faculteit de taakstelling voor 2013 van M€ 1,4 nog als verwacht tekort.

De uitwerking van deze reorganisatie kan ook gevolgen hebben voor andere faculteiten en instituten. Enerzijds kan dit bij deze eenheden leiden tot een voordelig resultaat (bijv. minder

doorsluiting door instituut) of nadelig (bijv. minder gebruik van lab-faciliteiten of terugname gedetacheerd personeel). De exacte omvang van deze neveneffecten is op dit moment ook nog onbekend.

Bij de service centra en diensten wordt het resultaat met name negatief beïnvloed door een verwacht tekort van M€ 0,6 vooral als gevolg van minder inkomsten bij Sport & Cultuur (M€ 0,5) en het niet in kunnen vullen van de bezuinigingstaakstelling (M€ 0,1). Saneringsplannen zijn op dit moment in bewerking/uitvoering.

Het ICT servicecentrum ziet voornamelijk geen mogelijkheden om de bezuinigingstaakstelling van M€ 0,2 in te kunnen vullen. De gerealiseerde besparing op de personele lasten door een lagere formatie wordt meer dan teniet gedaan door hogere apparatuurskosten, hogere overige kosten en een lagere toewijzing.

Door handhaving van de seniorenregeling in de nieuwe cao en de hiermee gepaard gaande, niet begrote, kosten valt het resultaat van de Centrale UT Eenheid M€ 0,1 lager uit.

### 3.4 Dekkingsbijdrage:

De dekkingsbijdrage is de beschikbare marge binnen Omzet van Derden om de (1<sup>e</sup> gs) vaste lasten te dekken. Met ingang van 2013 is de wijze van begroten en administreren binnen de faculteiten geüniformeerd en kan gericht gemonitord worden op dit belangrijke onderdeel dat in het verleden een bron was van grote resultaatschommelingen in de afgegeven jaarprognoses vs. de Jaarrekening. Hieronder is de begrote, gerealiseerde en geprognosticeerde dekkingsbijdrage gegeven voor de UT in totaal.

Tabel 2: Dekkingsbijdragen

dekkings- bijdrage	Begroot	realisatie	%	prognose	%
	2013	1e kw.	Begr./real.	2013	Begr./progn.
Totaal UT	16.519	4.743	29%	17.624	107%

De realisatie van de dekkingsbijdrage in totaal ligt in lijn met de begroting. Voor heel 2013 is een positieve ontwikkeling te verwachten. De faculteiten met de meest positieve prognose geven aan redelijk zeker te zijn van deze ontwikkeling.



## 4. Contract compliance meting Q2 2012 - Q1 2013

Totaal Contract Compliance Q2 2012-Q1 2013		86%	€ 13.492.553
Totaal aantal inkooppakketten		12	
Totaal aantal pakketten met behaald doelpercentage		10	
Inkooppakketten	Doel 2013	Totaal UT	
		Compliant	
Catering	70%	80%	€ 3.077.966
Schoonmaak	90%	100%	€ 2.582.508
Aanschaf/onderhoud hardware en randapparatuur	80%	88%	€ 2.347.529
Netwerken/infrastructuur	80%	80%	€ 1.297.611
Drukwerk	70%	83%	€ 785.042
Autohuur & personenvervoer	80%	90%	€ 755.337
Uitzendkrachten	70%	68%	€ 702.794
Telecommunicatie	90%	97%	€ 621.349
Kantoorinrichting	70%	89%	€ 492.061
Kantoorartikelen	80%	88%	€ 354.455
Promotieartikelen	50%	41%	€ 244.979
Audiovisuele middelen	50%	60%	€ 230.920

In het kader van de verbetering/ontwikkeling van de inkoopcontrol levert de afdeling Inkoop voor de tweede keer de Contract compliance meting op. Conform de stapsgewijze aanpak waarvoor is gekozen om de contract compliance te rapporteren heeft de afdeling Inkoop voor deze tweede meting de volgende aanpassingen doorgevoerd: het verhogen van de doelpercentages van de 8 oorspronkelijke inkooppakketten en het uitbreiden van het aantal inkooppakketten in de scope (+4). De meting betreft dus de uitgaven van de 12 bovengenoemde inkooppakketten over de afgelopen vier kwartalen (periode Q2 2012 t/m Q1 2013, conform de methodische uitgangspunten vastgesteld in de notitie aangaande de compliance rapportage).

Het totaal inkoopvolume dat onder de loep wordt genomen bedraagt ca. M€ 13,5 ofwel ca. 19% van het totaal inkoopvolume van de Universiteit over de betrokken periode. De totaal compliance bedraagt 86%, wat inhoudt dat 86% van het totaal inkoopvolume van de 12 inkooppakketten binnen centrale contracten werd ingekocht.

De belangrijkste bevindingen van de analyse op gedetailleerd niveau alsmede de actiepunten zijn in bijlage 4 te vinden.

### Geprognosticeerde resultaten 2013 (bedragen x € 1.000,=)

Beheerseenheid	Begrote baten 2013 *	Begroot resultaat 2013	Resultaat prognose *** feb-13	Resultaat prognose *** mrt-13	Afwijking maart -/- begroting	Normale bedrijfsvoering	Bijzondere bedrijfsvoering	Stand reserve ultimo 2012
<b>Faculteiten</b>								
CTW	31.218	-1.000	-1.000	-1.200	-200	-200		11.873
EWI	29.943	-1.600	-3.200	-3.000	-1.400	-1.400		23.570
Nanolab	2.591	0	-200	-200	-200	-200		932
ATLAS	1.472	0	0	0	0			-76
TNW	45.604	-1.200	-1.200	-1.200	0			26.854
MB	22.519	-1.600	-1.000	-300	1.300	700	600	6.703
GW	15.532	-400	-300	-300	100	-300	400	6.311
LVO	3.234	0	0	-100	-100	-100		603
ITC	26.716	0	0	600	600	600		24.754
<b>Totaal Faculteiten</b>	<b>178.829</b>	<b>-5.800</b>	<b>-6.900</b>	<b>-5.700</b>	<b>100</b>	<b>-900</b>	<b>1.000</b>	<b>101.523</b>
<b>Instituten</b>								
CTIT	12.621	-300	-100	-100	200	200		3.719
MESA+	22.349	-500	-500	-500	0			3.763
MIRA	8.841	-2.300	-2.300	-2.300	0			6.308
IGS	8.952	0	0	0	0			172
IMPACT	0	-100	-100	-100	0			513
<b>Totaal Instituten</b>	<b>52.763</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.000</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>14.475</b>
<b>Diensten</b>								
ICTS	11.784	0	-100	-300	-300	-300		
S&O	7.821	-200	-200	-200	0			
SU	2.376	0	0	0	0			
B&A	4.688	0	0	0	0			
FB	7.896	-100	0	0	100	100		
S&B	3.487	-100	-100	-100	0			
M&C	6.554	0	0	0	0			
FEZ	3.879	0	0	0	0			
HR	3.428	0	0	0	0			
AZ	10.174	0	-600	-600	-600	-600		
CvB	1.255	0	0	0	0			
<b>Totaal Diensten</b>	<b>63.343</b>	<b>-400</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.300</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Centrale UT Eenheid</b>								
CSL	4.390	-700	-700	-700	0			
CHRM	1.194	0	0	-100	-100	-100		5.762
CE	22.781	5.900	6.100	5.900	0			30.582
<b>Totaal Centrale UT Eenheid</b>	<b>28.365</b>	<b>5.200</b>	<b>5.400</b>	<b>5.100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>36.344</b>
Eliminatie intd ae **	-12.300							
<b>TOTAAL</b>	<b>311.000</b>	<b>-4.300</b>	<b>-5.700</b>	<b>-4.900</b>	<b>-700</b>	<b>-1.700</b>	<b>1.000</b>	<b>152.342</b>

\* betreft posten Toewijzingen + Werk voor Derden + Overige opbrengsten uit Begroting

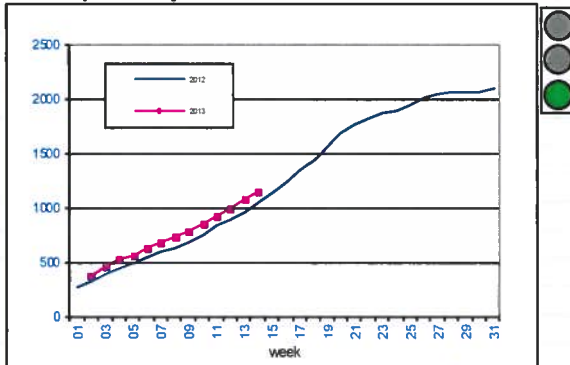
\*\* betreft interne doorberekeningen tussen verschillende eenheden. Het is technisch niet mogelijk deze eliminatie per eenheid te bepalen

\*\*\* Het resultaat is exclusief resultaat deelnemingen.

### Universiteit Twente

#### 1. Performance indicatoren Onderwijs

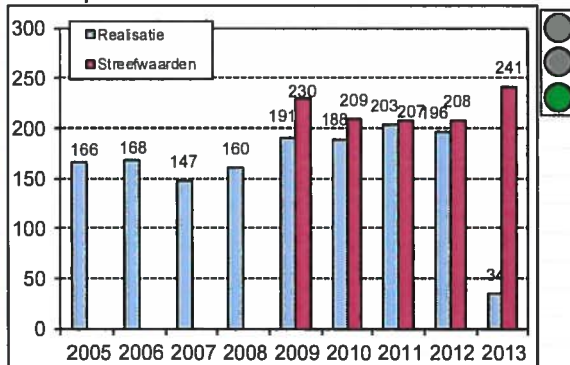
##### Verloop inschrijfverzoeken Bachelor UT 2013



bron: Studielink

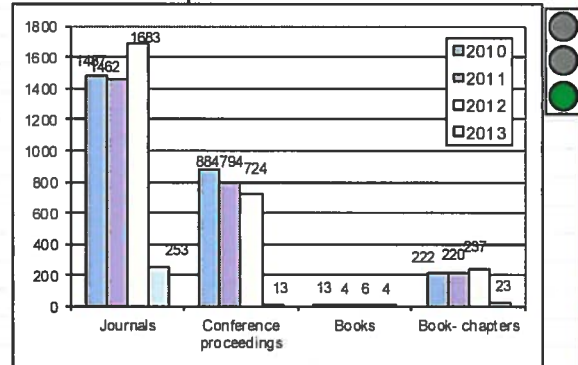
#### 2. Performance indicatoren Onderzoek

##### Aantal promoties



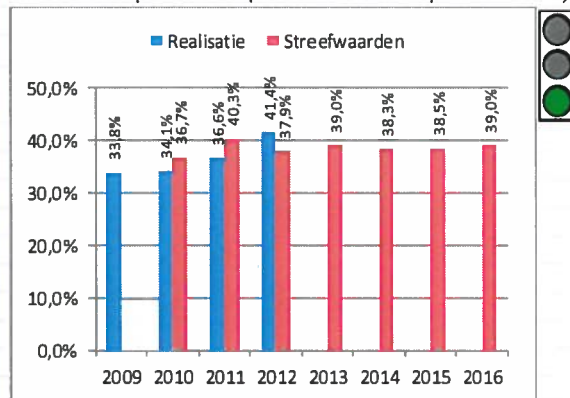
Bron: CvP (Realisatie 2012 betreft stand t/m 31-12; GATS)

##### Aantal refereerd publicaties



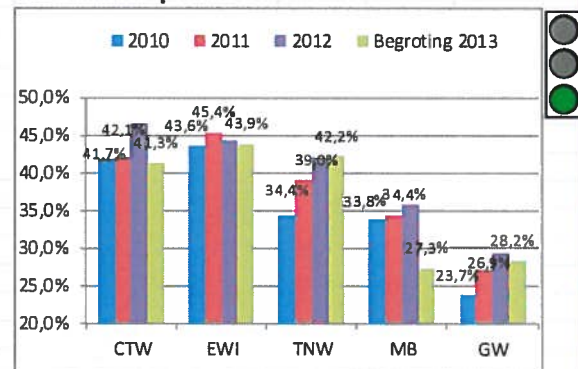
Bron: Metis

##### Inverdiencapaciteit UT (Basis Prestatie-afspraken Minsiter)



Bron: Jaarrek. resp. MARAP

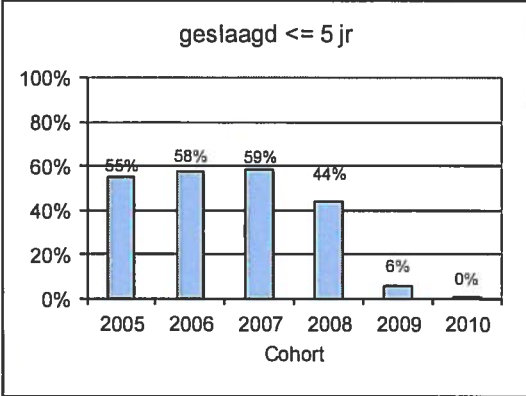
##### Inverdiencapaciteit



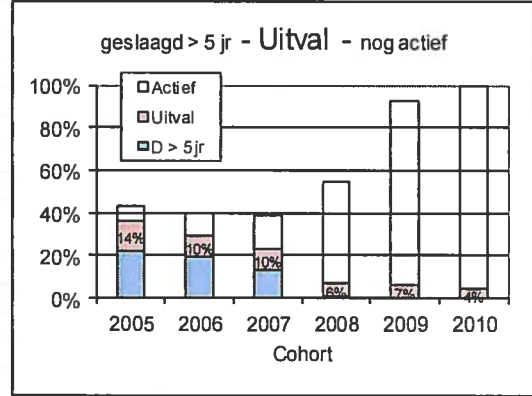


vervolg bijlage 2

### Promovendi-rendement



Bron: GATS



Bron: GATS

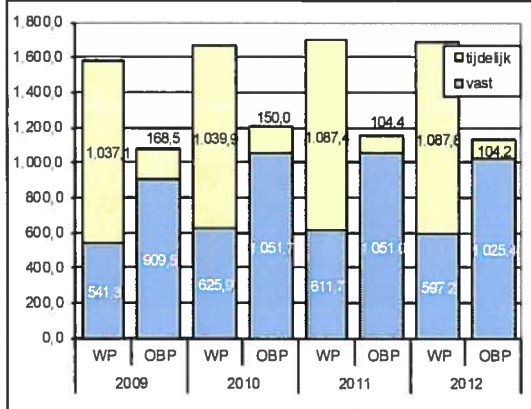
### 3. Personele fte ontwikkeling

	Begroting 2013	stand feb	stand mrt	gem. bez.
WP Management	19,9	20,1	21,3	20,7
Hoogleraar	144,7	140,5	140,5	139,5
UHD	140,7	142,7	143,7	143,5
UD	298,9	274,4	274,0	276,6
Docent	102,8	106,9	106,9	108,2
Onderzoeker	233,4	288,1	278,6	280,0
Promovendus / TWAIO	705,7	695,9	693,8	696,8
Niet ingedeeld WP	0,1	0,4	0,4	0,4
<b>Totaal WP</b>	<b>1.646,3</b>	<b>1.669,1</b>	<b>1.659,3</b>	<b>1.665,6</b>
Schaal 13-18 / CvB leden	58,9	56,1	56,1	55,5
Schaal 11-12	193,6	192,7	195,5	194,1
Schaal 5-10	822,2	815,3	813,6	811,4
Schaal 1-4	53,1	59,8	58,8	58,2
Niet ingedeeld OBP	5,8	1,3	1,3	1,3
<b>Totaal OBP</b>	<b>1.133,7</b>	<b>1.125,2</b>	<b>1.125,3</b>	<b>1.120,5</b>
Overig	1,7	5,1	6,1	6,1
<b>Totaal Universiteit</b>	<b>2.781,6</b>	<b>2.799,3</b>	<b>2.790,7</b>	<b>2.792,2</b>

Bron: HR via ofi-boeking

### Ontwikkeling Vast/tijdelijk (fte)

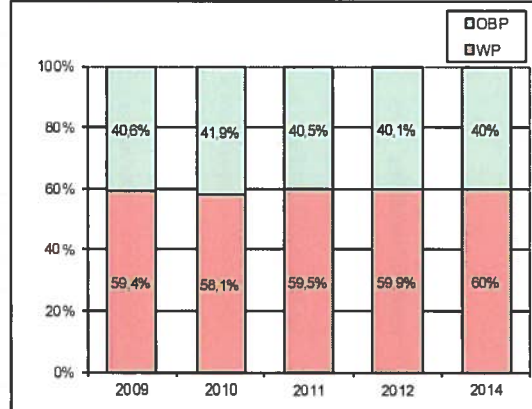
mrt-2013



Bron: MISUT

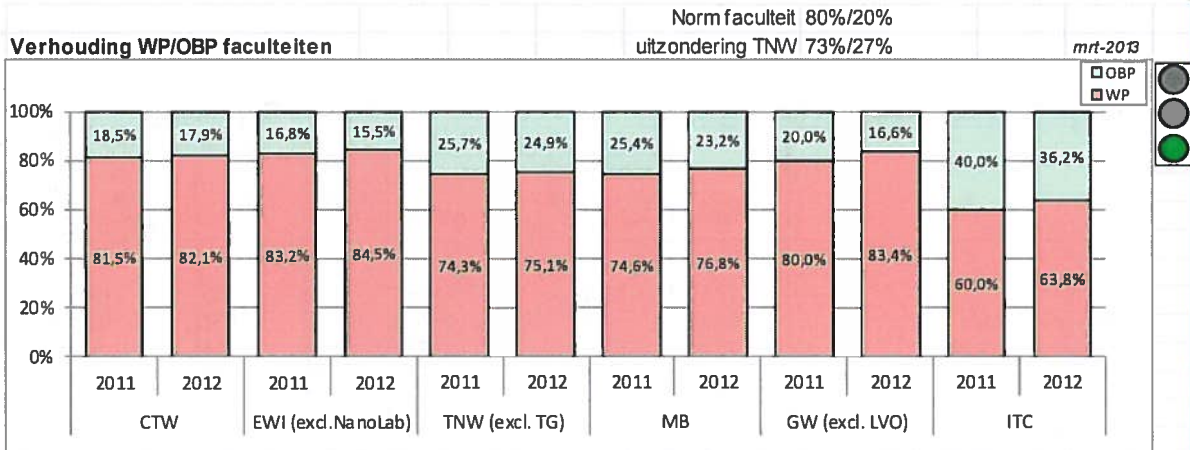
### UT-Verhouding WP/OBP

mrt-2013



Bron: MISUT





Bron: MISUT

#### 4. Resultaatprognose 2013 (M€)

	B2013	t/m periode 03				prognose 2013		% realisatie tov. Progn.
		Realisatie 2013		% gereel. / B2013	totaal 2013	% progn. / B2013		
		1e gs	2e + 3e gs				totaal	
<b>Baten</b>								
Toewijzingen	219.393	58.319	240	58.559	27%	219.505	100%	27%
Werk voor Derden	87.308	0	17.096	17.096	20%	92.937	106%	18%
Overige opbrengsten	16.598	1.706	16	1.722	10%	16.154	97%	11%
Doorsluitingen baten	172.421	11.746	0	11.746	7%	173.412	101%	7%
Doorberekende interne opbrengsten	62.755	22.348	0	22.348	36%	62.907	100%	36%
Bijzondere/Buitengewone baten	200	-42	0	-42	-21%	200	100%	-21%
Resultaat deelnemingen	0	0	0	0	-	0	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>558.675</b>	<b>94.077</b>	<b>17.352</b>	<b>111.430</b>	<b>20%</b>	<b>565.116</b>	<b>101%</b>	<b>20%</b>
<b>Lasten</b>								
Personeel	206.389	39.254	10.354	49.607	24%	205.356	99%	24%
Huisvesting	81.503	19.376	305	19.680	24%	81.269	100%	24%
Apparatuur / Inventaris	14.238	2.290	1.201	3.491	25%	17.687	124%	20%
Materiaal	16.982	3.784	788	4.572	27%	16.837	99%	27%
Overige Lasten	69.248	24.483	1.781	26.264	38%	69.986	101%	38%
Doorsluitingen lasten	173.094	11.746	0	11.746	7%	174.032	101%	7%
Bijzondere/Buitengewone Lasten	4.890	-42	0	-42	-1%	4.890	100%	-1%
Bezuinigingsstaakstelling	-3.398	0	0	0	0%	0	0%	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>562.946</b>	<b>100.891</b>	<b>14.429</b>	<b>115.320</b>	<b>20%</b>	<b>570.056</b>	<b>101%</b>	<b>20%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-4.270</b>	<b>-6.813</b>	<b>2.923</b>	<b>-3.890</b>		<b>-4.940</b>	<b>116%</b>	<b>0,78745</b>
Dekkingsbijdrage	16.563	4.770		4.770	29%	17.694	107%	27%

#### Resultaat

Bijzondere bedrijfsvoering	-4.302			-3.333
Normale bedrijfsvoering	30			-1.607

	prognose 2013	
	B2013	t/m 03
Faculteiten	-5.745	-5.501
NanoLab	0	-198
Instituten	-3.274	-3.089
Service centra	-329	-454
Concern directies	-100	-807
Projecten UT	5.179	5.110
Discrepancie doorsluitingen		
<b>Totaal Universiteit</b>	<b>-4.270</b>	<b>-4.940</b>



### Rapportage op basis van actuele cijfers (t/m 31 maart: ca. 25% v.d. Begroting)

	B2013	t/m periode 03				prognose 2013		% realisatie tov. Progn.
		Realisatie 2013 1e gs	2e + 3e gs	totaal	% gereel. / B2013	totaal 2013	% progn. / B2013	
<b>Baten</b>								
Toewijzingen	219.393	58.319	240	58.559	27%	219.505	100%	27%
Werk voor Derden	87.308	0	17.096	17.096	20%	92.937	106%	18%
Overige opbrengsten	16.598	1.706	16	1.722	10%	16.154	97%	11%
Doorsluizingen baten	172.421	11.746	0	11.746	7%	173.412	101%	7%
Doorberekende interne opbrengsten	62.755	22.348	0	22.348	36%	62.907	100%	36%
Bijzondere/Buitengewone baten	200	-42	0	-42	-21%	200	100%	-21%
Resultaat deelnemingen	0	0	0	0	-	0	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>558.675</b>	<b>94.077</b>	<b>17.352</b>	<b>111.430</b>	<b>20%</b>	<b>565.116</b>	<b>101%</b>	<b>20%</b>
<b>Lasten</b>								
Personeel	206.389	39.254	10.354	49.607	24%	205.356	99%	24%
Huisvesting	81.503	19.376	305	19.680	24%	81.269	100%	24%
Apparatuur / Inventaris	14.238	2.290	1.201	3.491	25%	17.687	124%	20%
Materiaal	16.982	3.784	788	4.572	27%	16.837	99%	27%
Overige Lasten	69.248	24.483	1.781	26.264	38%	69.986	101%	38%
Doorsluizingen lasten	173.094	11.746	0	11.746	7%	174.032	101%	7%
Bijzondere/Buitengewone Lasten	4.890	-42	0	-42	-1%	4.890	100%	-1%
Bezuinigingstaakstelling	-3.398	0	0	0	0%	0	0%	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>562.946</b>	<b>100.891</b>	<b>14.429</b>	<b>115.320</b>	<b>20%</b>	<b>570.056</b>	<b>101%</b>	<b>20%</b>
<b>Resultaat UT</b>	<b>-4.270</b>	<b>-6.813</b>	<b>2.923</b>	<b>-3.890</b>		<b>-4.940</b>	<b>116%</b>	<b>79%</b>
Dekkingsbijdrage	16.563	4.770		4.770	29%	17.694	107%	27%

Van belangrijke baten- en lastencomponenten als *Toewijzingen*, *Werk voor Derden*, *Personeel*, *Huisvesting*, *Apparatuur/Inventaris* en *Materiaal* kunnen we constateren dat deze na een kwart van het boekjaar goed bij zijn en met de actuals om en nabij de 25% van de begroting liggen. Dit zijn ook direct de componenten die het meest muteren wanneer afwijkingen tussen begroot en geprognosticeerd resultaat door eenheden gepresenteerd worden.

Met betrekking tot de componenten *Doorsluizingen baten*, *Doorberekende interne opbrengsten*, *Bijzondere/Buitengewone baten*, *Overige lasten*, *Doorsluizingen lasten* en *Bijzondere / Buitengewone lasten* dient te worden opgemerkt dat er nog sprake is van een lopend proces qua invoering van actuals, waarbij nog enige fine-tuning dient plaats te vinden.

De kolom '% progn./B2013' laat de verhouding zien tussen de in deze rapportage geprognosticeerde jaarcijfers en de begrote jaarcijfers. Aan de hand van deze percentages in relatie tot de absolute cijfers kunnen conclusies worden getrokken in hoeverre baten- en lastencomponenten zich verhouden tot de begroting. Afwijkingen kunnen invloed hebben op het resultaat van de universiteit als totaal.

De laatste kolom '% realisatie tov progn.' geeft weer hoe de actuals ultimo maart zich verhouden tot de geprognosticeerde jaarcijfers in deze rapportage.

## Bijlage 4

Periode meting	Q1-Q4 2012			Q2 2012 - Q1 2013		
<b>Totaal Contract Compliance UT</b>		<b>88%</b>	<b>€ 11.090.498</b>		<b>86%</b>	<b>€ 13.492.553</b>
<b>Totaal aantal inkooppakketten</b>	<b>8</b>			<b>12</b>		
<b>Totaal aantal pakketten met behaald doelpercentage</b>	<b>8</b>			<b>10</b>		
Inkooppakketten	Doel 2012	Compliant	Totaal volume	Doel 2013	Compliant	Totaal volume
Schoonmaak	70%	<b>99%</b>	€ 2.887.473	90%	<b>100%</b>	€ 2.582.508
Catering	50%	<b>80%</b>	€ 3.118.323	70%	<b>80%</b>	€ 3.077.966
Aanschaf/onderhoud hardware en randapparatuur	70%	<b>84%</b>	€ 1.915.750	80%	<b>88%</b>	€ 2.347.529
Netwerken/infrastructuur	70%	<b>81%</b>	€ 941.531	80%	<b>80%</b>	€ 1.297.611
Kantoorinrichting	50%	<b>87%</b>	€ 573.782	70%	<b>89%</b>	€ 492.061
Telecommunicatie	70%	<b>96%</b>	€ 624.255	90%	<b>97%</b>	€ 621.349
Autohuur & personenvervoer	70%	<b>89%</b>	€ 653.745	80%	<b>90%</b>	€ 755.337
Kantoorartikelen	70%	<b>88%</b>	€ 375.641	80%	<b>88%</b>	€ 354.455
Uitzendkrachten				70%	<b>68%</b>	€ 702.794
Drukwerk				70%	<b>83%</b>	€ 785.042
Promotieartikelen				50%	<b>41%</b>	€ 244.979
Audiovisuele middelen				50%	<b>60%</b>	€ 230.920

De belangrijkste bevindingen van de analyse per inkooppakket en de gedefinieerde actiepunten worden hier behandeld.

### • Catering

Alle eenheden, met uitzondering van ITC en SU, scoren minstens het doelpercentage. Voor ITC blijft de compliance laag (4%) omdat er geen contracten zijn met de twee grootste leveranciers van de faculteit. De afdeling Inkoop is momenteel aan het onderzoeken of er mogelijkheden zijn om samenwerkingsovereenkomsten met deze leveranciers af te sluiten.

### • Schoonmaak

Door de inventarisatie en registratie van het schoonmaakcontract van ITC is de compliance sterk toegenomen t.o.v. de eerste gerapporteerde meting (94%). De faculteit zelf scoort ook 94% (tegen 0% in de gerapporteerde meting Q1-Q3 2012).

### • Aanschaf/onderhoud hardware en randapparatuur

De meest significante afwijking (in waarde) wordt bij MB geconstateerd maar daarvoor werden naar aanleiding van de eerste meting valide redenen gegeven. Ook belangrijk te noemen is de nieuwe aanbesteding van Hardware die momenteel in de voorbereidingsfase zit en waarvan wordt verwacht dat een deel van het volume dat bij Central Point wordt ingekocht (€110k in 2012) bij de nieuwe contractant(en) zal kunnen worden ondergebracht. Hetgeen tot een nog hogere compliance kan leiden.

### • Telecommunicatie

De compliance voor dit inkooppakket blijft hoog (97%). Voor de eenheden die het doelpercentage van 90% niet halen is er sprake van niet-significante afwijkingen.



- **Autohuur & personenvervoer**

Voor dit inkooppakket blijft de compliance ook hoog (90%). Bij de meeste eenheden waar afwijkingen worden geconstateerd liggen de wensen van de klanten voor bepaalde automodellen die niet bij de gecontracteerde leverancier Münsterhuis beschikbaar zijn hieraan ten grondslag.

- **Kantoorinrichting**

Een sterke verhoging van de compliance t.o.v. de meting Q1-Q3 2012 is te constateren. Dit heeft te maken met een aanpassing in de afbakening van het inkooppakket Kantoorinrichting, namelijk dat werkzaamheden m.b.t. vloerbedekking voortaan als bouwkundig onderhoud worden beschouwd.

- **Kantoorartikelen**

Alle eenheden, met uitzondering van ITC, M&C en SU, behalen het doelpercentage 2013 (80%). De Concerndirectie M&C geeft aan dat de gewenste artikelen niet via de gecontracteerde leverancier te bestellen zijn. Daar zal de afdeling Inkoop ook actie ondernemen.

- **Uitzendkrachten**

Op UT niveau is het doelpercentage (70%) niet behaald maar wel benaderd (2 procentpunten verschil). De afwijkingen die op eenheid niveau worden geconstateerd vloeien voort uit de volgende situaties: het uitbesteden van werkzaamheden bij de DCW van de Gemeente Enschede i.h.k.v. de Wet op de Sociale Werkvoorziening (voor CUTE/projecten); het verrichten van werkzaamheden door Adecco voor de faculteit ITC; en de ingangsdatum van het contract met Ambition Uitzendgroep (januari 2013). De afwijkingen die door dit laatste aspect ontstaan zullen in de volgende metingen steeds minder meespelen.

- **Drukwerk**

De compliance bedraagt 83% en ligt daarmee ruim boven het doelpercentage 2013 (70%). De significante afwijkingen komen door de ingangsdatum van de prijsafspraken die voor het drukken van proefschriften werden afgesloten (juli 2012), behalve bij MIRA.

- **Promotieartikelen**

De afwijking t.o.v. het doelpercentage op UT niveau verklaart zich grotendeels door de meermalige aanschaf door CSL van bronzen geschenken die niet te bestellen zijn bij de gecontracteerde leverancier Robitex. Gezien de totale uitgaven voor promotieartikelen van GW (€32k over de periode van de rapportage) is de score van deze faculteit (3%) ook opvallend. De faculteit geeft als verklaring dat de samenwerking met Robitex al een paar keer niet als gewenst verliep. De afdeling Inkoop zal hier actie ondernemen. Ook belangrijk te noemen is de constatering dat wijn vaak en door meerdere eenheden wordt besteld. Inkoop zal onderzoeken of er mogelijkheden zijn om een overeenkomst met een wijn- en drankenspecialist af te sluiten.

- **Audiovisuele middelen**

Het doelpercentage van 50% is op UT niveau behaald. 65% van de uitgaven die niet compliant zijn verklaren zich door de ingangsdatum van de contracten (augustus 2012). In de volgende metingen zal deze factor minder meespelen en de compliance zal naar verwachting daardoor hoger worden.