



## RELAZIONE ILLUSTRATIVA TECNICO-FINANZIARIA

### Trattamento Accessorio e Fondo Benefici Sociali e Assistenziali

ANNO 2019

L'Amministrazione dell'Istituto Nazionale di Alta Matematica F. Severi, sulla base delle risultanze del Bilancio di previsione, ha determinato il fabbisogno degli Oneri per il personale dipendente in attività di servizio per l'esercizio 2019 ammontante ad euro 748.835,75= come da Provvedimento Direttoriale n.11 del 24/07/2019 e ripartito nei seguenti capitoli di bilancio e nel Conto Economico 2019:

- Capitolo 09 - Buoni Pasto o mensa	€	14.200,00=
- Capitolo 10 - Ricercatori a tempo indeterminato	€	43.407,10=
- Capitolo 11 - Competenze fisse al personale a tempo ind.to	€	202.130,41=
- Capitolo 12 - Competenze Direttore Amministrativo	€	86.863,78=
- Capitolo 13 - Fondo Miglioramento Efficienza	€	136.715,87=
- Capitolo 18 - Indennità e rimborso per missioni	€	1.928,00=
- Capitolo 19 - Interventi assistenziali al Personale	€	6.050,00=
- Capitolo 20 - Oneri previdenziali e assist.li al Personale	€	135.912,68=
- Capitolo 25 - Formazione e aggiornamento al personale	€	3.750,00=
- Capitolo 54 - Progetto EU-DP-Cofund2015	€	39.500,00=
- Capitolo 97 - Imposte, Tasse, e Tributi vari	€	43.232,46=
- Quota annua Conto Economico 2019	E	35.145,45=
		-----
Totale	€	748.835,75

I benefici sociali ed assistenziali e il Trattamento accessorio compresi nei capitoli di bilancio suddetti sono di seguito rappresentati:

#### a) Durata e decorrenza

Il nuovo CCNL comparto ricerca, triennio 2016-2018, sottoscritto il 19 aprile 2018, evidenzia all'art. 7, comma 3, *"Il contratto collettivo integrativo ha durata triennale e si riferisce a tutte le materie indicate nelle specifiche sezioni. I criteri di ripartizione delle risorse tra le diverse modalità di utilizzo possono essere negoziati con cadenza annuale."*

Pertanto, salvo variazioni nell'ammontare economico complessivo del Trattamento accessorio dell'esercizio 2019, e salvo variazioni annuali nei criteri di ripartizione delle risorse stesse tra le diverse modalità di utilizzo, la contrattazione collettiva integrativa avrà la durata triennale dal 01/01/2019 al 31/12/2021.

#### b) Formazione e aggiornamento al personale.

Il capitolo per la formazione del personale, decrementato del 50% rispetto all'anno 2009, è determinato nell'ammontare complessivo di euro 3.750,00= per il personale dipendente per l'esercizio 2018. Nell'esercizio 2018, come previsto dal Piano della Prevenzione della Corruzione

adottato dall'INdAM, il personale dipendente già individuato per la mappatura dei rischi, ha potuto scegliere corsi di formazione organizzati dalla Scuola Nazionale dell'Amministrazione della Presidenza del Consiglio dei Ministri. Anche nell'ambito del CO.DI.GER. (Conferenza permanente dei Direttori Generali degli Enti Pubblici di Ricerca) sono stati organizzati Corsi di formazione per dipendenti pubblici, ai quali ha partecipato il personale INdAM interessato e autorizzato. Infine, anche nell'ambito dell'INdAM sono stati individuati e regolamentati specifici corsi di formazione.

**c) Indennità e Rimborso per Missioni.**

Il capitolo Indennità e rimborsi per missioni, decrementato del 50% rispetto all'anno 2009, è determinato nell'ammontare complessivo di euro 1.928,00= per il personale dipendente per l'esercizio 2019.

**d) Buono pasto.**

L'importo del buono pasto di euro 7,00=, erogato a decorrere dal 01.10.2012 secondo il disposto dell'art. 5, comma 7, del D.L. 6 luglio 2012, n.95, è stato confermato per l'esercizio 2019.

**e) Benefici al personale dipendente.**

I benefici di natura assistenziale e sociale al personale dipendente ha la sua fonte normativa nel DPR 509/79 e successive modifiche e integrazioni, e prevede un onere per l'esercizio 2019 ammontante ad euro 6.050,00=, attenendosi all'attuale disciplinare dell'Istituto.

**SEZIONE I Ricercatori e tecnologi**

**1) Trattamento accessorio I - III livello.**

L'Amministrazione, sulla base del fabbisogno effettivo di due unità di personale dipendente Ricercatore III° livello professionale dell'INdAM, di cui una, avendo chiesto l'aspettativa non retribuita per motivi di ricerca all'estero, determina lo stanziamento complessivo per l'esercizio 2019, ammontante ad euro 2.357,05=. La somma destinata a finanziare il trattamento accessorio è parametrata alle indennità previste nel nuovo CCNL come di seguito:

<b>Trattamento Accessorio</b>	<b>Totale annuo</b>	<b>Importo mensile</b>
<i>Indennità di valorizzazione professionale III</i>	<i>1.456,78</i>	<i>112,06</i>
<i>Indennità per oneri specifici III</i>	<i>345,67</i>	<i>26,59</i>

**SEZIONE II Personale dei Livelli IV - VII**

**2) Applicazione art. 19 CCNL Comparto Ricerca 2002-2005.**

Le risorse che confluiscono nel fondo di cui all'art. 19 CCNL 2002-2005, fissati con regolamento approvato dal Consiglio di amministrazione dell'INdAM in data 15/12/2010 con verbale n.166, sono relativi a proventi di Progetti di ricerca con Fondi esterni al FOE. Il progetto, iniziato nell'esercizio 2010 è rinnovato anche per l'esercizio 2019 per l'importo di **euro 35.000,00=**, è erogabile dall'esercizio 2020.

Pertanto, per l'esercizio 2019, tenuto conto del nuovo CCNL sottoscritto il 19 aprile 2018, e secondo quanto previsto dal nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione dell'Ente e gestione

organizzativa dello stesso, dei criteri e della mediana dei coefficienti applicati nelle precedenti trattative, avranno i seguenti riferimenti per la ripartizione del Fondo:

- Primo parametro di riferimento è il 75% del Fondo, con riferimenti, min. 65% e max 80%, che non potranno essere superati.
- Secondo parametro di riferimento è il coefficiente lavorativo per ora (min. 15 - max 25) per le ore assegnate al singolo dipendente.
- Ai Funzionari responsabili degli Uffici dell'INdAM è attribuito un importo fisso di euro 200,00=.
  - La ripartizione del Fondo al personale dipendente viene effettuata tenendo conto del livello giuridico professionale, della presenza effettiva, e delle ore assegnate al singolo dipendente che partecipa alla realizzazione del progetto, con lavoro svolto all'interno del normale lavoro di ufficio.
  - I criteri di ripartizione, applicati nelle varie fasi di realizzazione dei Progetti, sono di seguito specificati:
    - a) Assistenza al Presidente e ai Collaboratori esterni dei Progetti (Valutazione fine anno sulla base di documenti prodotti);
    - b) Verifica tempi di realizzo ( 15 min. a candidato per due unità di personale dipendente);
    - c) Commissione ricorsi ( 5 min. a foglio di ogni ricorrente, più durata riunione Commissione);
    - d) Successivamente alla graduatoria stilata dalle Commissioni, segue:
      - Lettera di conferimento all'assegnatario ( 8 min. a lettera )
      - Lettera al Dipartimento ospitante l'assegnatario ( 8 min. a lettera );
    - e) Protocollo documenti in entrata ed in uscita ( 8 min. a documento)
    - f) Assistenza amministrativo-contabile all'Assegnatario (Borsista, Assegnista) con Email (8 min. ad Email in entrata e/o in uscita); il tempo dedicato alle telefonate non è quantificato;
    - g) Liquidazione e pagamenti con predisposizione tabelle excel riepilogative:
      - Mandato (25 min. per unità lavorativa) - Reversale ( 10 min. per unità lavorativa );
    - h) Elaborazione CUD annuale e riporto dati su 770 Aziendale ( 20 min. per ogni Assegnatario);
    - i) Attività varie collegate ai Progetti ( valutazione caso per caso fine anno )

### **3) Trattamento accessorio dal IV al VII livello.**

L'Amministrazione, sulla base del fabbisogno effettivo del personale dipendente dal IV° al VII° livello professionale dell'INdAM, determina lo stanziamento complessivo per l'esercizio 2019, ammontante ad euro 134.358,82=.

La somma destinata a finanziare il trattamento accessorio complessivo dell'ammontare di euro **134.358,82=** tabella **Allegato A, sezione II**, è suddivisa nel seguente modo:

- 1) **Euro 67.865,48=** per l'erogazione dell'indennità di ente di cui al 2° comma dell'art.43 del CCNL sottoscritto il 7/10/96 (*Indennità di ente mensile esercizio 2019*).
- 2) **Euro 40.843,01=** per l'erogazione *dell'indennità di ente annuale esercizio 2019* di cui al primo comma dell'art.44 del CCNL sottoscritto il 7/10/96 e incrementata con CCNL sottoscritto 19/04/2018 del triennio 2016-2018.
- 3) **Euro 25.650,33=** per l'erogazione del *Trattamento accessorio parte variabile esercizio 2019*. Il *Trattamento accessorio parte variabile*, dell'esercizio 2019, tenuto conto del CCNL sottoscritto 19/04/2018 del triennio 2016-2018, e secondo quanto previsto dal Sistema di Misurazione e Valutazione dell'Ente e gestione organizzativa dello stesso, segue la seguente ripartizione secondo criteri prestabiliti e oramai consolidati:
  - a) Progressioni economiche assegnate al personale dipendente per l'ammontare complessivo di euro **5.022,54=**;

- b) Incarichi di responsabilità e coordinamenti vari euro **6.500,00=**, relativi a Responsabili Uffici, Gestione Cancelleria e Mobili e Arredi, Maneggio valori, Servizi prevenzione, Formazione Informazione, e Opuscoli;
- c) Prestazioni di lavoro straordinario euro **10.000,00=**, corrispondenti a circa 90 ore di lavoro straordinario per ogni dipendente a tempo indeterminato, previa autorizzazione delle ore da effettuare. Possono essere svolte ore di straordinario superiore alle ore assegnate previa autorizzazione, fino ad esaurimento dell'importo complessivo stanziato, e comunque non superiore a 200 ore;
- d) Il Fondo residuo di euro **4.127,79=** più eventuali residui importi provenienti dai punti 1), 2) e 3), questo ultimo in particolare le lettere a), b), c), è ripartito a tutto il personale dipendente secondo il Sistema di misurazione e valutazione dell'INdAM, erogato a seguito della validazione della Relazione sulla performance dell'INdAM da parte dell'O.I.V., e tenendo conto del diverso livello giuridico di appartenenza per ogni dipendente, della effettiva presenza giornaliera presso l'Ente, e tenuto conto delle norme contrattuali e delle leggi vigenti.

*La lettera b) del Punto 3), Incarichi di responsabilità e coordinamenti sono di seguito specificati:*

- 1) *Responsabili Uffici dell'INdAM, per ogni incarico euro 560,00=, mentre il secondo incarico nella misura del 50%;*
- 2) *Gestione e inventario beni mobili con il software gestionale "Fiore" e relativa predisposizione degli ammortamenti annuali ed eventuali dismissioni. Al progetto euro 300,00=;*
- 3) *Gestione e inventario della cancelleria. Al progetto euro 300,00=*
- 4) *Componenti Commissione Beni Istituto euro 200,00=;*
- 5) *Maneggio valori. Al progetto euro 300,00=;*
- 6) *Servizio prevenzione, formazione e informazione. Al progetto euro 1.000,00=*
- 7) *Progetto Opuscoli INdAM per euro 3.000,00=. La prima fase del progetto si è conclusa nell'esercizio 2016, nella quale sono stati stilati gli elenchi degli Autori e dei Titoli dei singoli opuscoli. La seconda fase del progetto è iniziata nell'esercizio 2018, in quanto è stata necessaria una integrazione del software gestionale per procedere alla fotocopiatura integrale degli opuscoli stessi. Il Progetto è rivolto a Collaboratori e Operatori.*

*I punti da 2) a 4) sono su base volontaria ed a rotazione. In assenza di aderenti gli incarichi sono assegnati d'Ufficio dal Direttore Amministrativo. Il punto 2) è assegnato in primis fra i Funzionari, ed in assenza di adesioni, ai Collaboratori di amministrazione.*

### SEZIONE III Pianta Organica

#### **8) Fabbisogno di personale nel triennio 2019-2021.**

L'attuale organizzazione degli Uffici dell'Istituto prevede un Funzionario di Amministrazione a capo di ognuno dei principali servizi: Ufficio Ragioneria, Ufficio Affari Generali e Ufficio del Personale. Inoltre, sarebbe opportuno avere del personale operativo, Collaboratori e Operatori di Amministrazione, presso tutti gli Uffici dell'Istituto mentre attualmente le stesse unità sono impegnate in più uffici.

In particolare, il fabbisogno ed il relativo costo del personale amministrativo nel triennio 2019-2021 si prevede pressoché costante, come indicato nella seguente tabella:

#### **Personale Amministrativo**

PROFILO	Dotazione Organica	Posti ricoperti al 31/12/2018	Posti da ricoprire nel triennio 2019-2021		
			2019	2020	2021
Funzionari IV Livello	3	3	3	3	3
Funzionari V Livello	-	-	0	0	2
Collaboratori di Amministrazione V Livello	2	2	2	2	2
Collaboratore di Amministrazione VI Livello	1	1	1	1	1
Collaboratore di Amministrazione VII Livello	1	1	1	1	1
Operatori di Amministrazione VII Livello	2	2	2	2	2
Totale	9	9	9	9	11

Per quanto riguarda il personale di ricerca, si rileva quanto segue:

- Il Ricercatore, indicato nel DM n° 105 del 26/2/2016, è stato assunto in ruolo il 27/12/2016 con regolare svolgimento di bando di concorso nazionale. Da rilevare che il Ricercatore ha dato le dimissioni dal 30/09/2019 in quanto assunto a tempo indeterminato dall'Università di Genova come Professore ordinario.
- Inoltre, l'Istituto al fine di raggiungere il numero minimo garantito di 3 ricercatori, come indicato nello stesso DM n° 105 del 26/2/2016, ha assunto in ruolo con decorrenza 19/04/2019 un altro Ricercatore di III Livello a tempo indeterminato e un altro bando di concorso per l'assunzione di un Ricercatore è in fase di espletamento:

#### Personale Ricercatore

PROFILO	Dotazione Ricercatori	Posti ricoperti al 31/12/2018	Posti da ricoprire nel triennio 2019-2021		
			2019	2020	2021
Dirigente di Ricerca I Livello	0	0	0	0	0
Primo Ricercatore II Livello	0	0	0	0	0
Ricercatore III Livello	1	1	1	1	3

\* Come da DM n°105 del 26/02/2016

Il Direttore Amministrativo dell'INdAM  
Dott. Custode Lofiego