



BILANCIO DI PREVISIONE 2024

Relazione Tecnico Amministrativa

INDICE

1. CRITERI FONDAMENTALI DI PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO	2
1.1 BILANCIO DI PREVISIONE 2024	4
2 PARTE I – ILLUSTRAZIONE DEI VALORI FINANZIARI	7
2.1 SITUAZIONE FINANZIARIA	7
2.2 ENTRATE	14
2.3 USCITE	19
2.4 USCITE PER IL FUNZIONAMENTO ORDINARIO	28
Limiti di spesa categoria 1.3 Legge di Bilancio 160/2019.....	29
Uscite per gli interventi relativi alle prestazioni istituzionali	31
Uscite relative alle spese in conto capitale	31
Bilancio di Cassa	31
3 GESTIONE DELLE RISORSE	32
3.1 IL QUADRO DELLA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE	32
3.1.1 PIANO DI FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	32
3.1.2 OBBLIGHI ASSUNZIONALI CATEGORIE PROTETTE DI CUI ALLA LEGGE N. 681999	36
3.1.3 PROCEDURE IN CORSO DI SVOLGIMENTO	38
3.1.4 MOBILITÀ, COMANDI E ALTRI ISTITUTI CONTRATTUALI	39
3.2 PROGRESSIONI INTERNE	41
3.2.1 OPPORTUNITÀ DI SVILUPPO PROFESSIONALE PER RICERCATORI E TECNOLOGI	41
3.3 PROCEDURE DI STABILIZZAZIONE ART. 20, D.LGS. N. 75/2017	44
ART. 20, COMMA 1, D.LGS. N. 75/2017	44
ART. 20, COMMA 2, D.LGS. N. 75/2017	45
3.4 FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	46
4. PARTE II – ILLUSTRAZIONE DEI PROGETTI COMPRESI NEL PIANO DI ATTIVITÀ	49
4.1 MISSIONE 1: ATTIVITA' ISTITUZIONALI	49
4.2 MISSIONE 2. ATTIVITA' DI RICERCA, INNOVAZIONE E SVILUPPO	57
5 PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI	69

1. CRITERI FONDAMENTALI DI PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO

Il progetto di bilancio di previsione per l'anno 2024 è stato redatto in aderenza alle disposizioni stabilite nel TITOLO II - GESTIONE FINANZIARIA, Capo II del Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza dell'Istituto, adottato con Deliberazione n. 6/2018, tenuto conto di quanto previsto dallo Statuto adottato con Delibera del Consiglio di amministrazione n. 26 del 29 settembre 2017, pubblicato, per avviso, sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n. 266 del 14 novembre 2017.

Il documento previsionale, a norma dell'art.14 del già menzionato Regolamento, è composto:

- Allegato 1.** preventivo finanziario decisionale (Allegato A)
- Allegato 2.** preventivo finanziario gestionale (Allegato B)
- Allegato 3.** quadro generale riassuntivo (Allegato C)
- Allegato 4.** preventivo economico (Allegato D)
- Allegato 5.** budget per centri di costo (allegato G)

Il suddetto documento è stato redatto sulla base del Piano dei conti integrato come previsto dal D.P.R. n.132 del 4 ottobre 2013 emanato ai sensi dell'art. 4, comma 3, lettera a) del D. lgs. n. 91/2011, che prevede l'adozione di un comune piano dei conti integrato per le amministrazioni di cui all'art. 1, comma 1, lettera a) del D.lgs. n. 91 del 31 maggio 2011.

L'adozione del piano dei conti rientra nel processo di armonizzazione dei sistemi contabili delle amministrazioni pubbliche introdotto dall'art. 2 della legge 196/2009 per consentire di superare la frammentazione dei dati di finanza pubblica. Lo stesso piano, tuttavia, deve intendersi adottato in via transitoria in attesa che venga emanato il nuovo regolamento di cui all'art. 4, comma 3, lett. b) del D.lgs. n. 91/2011.

Nel redigere il bilancio di previsione 2024, secondo il nuovo piano dei conti integrato, sono state seguite le direttive impartite dalla circolare n. 29 del 03/11/2023 (Enti ed organismi pubblici - bilancio di previsione per l'esercizio 2024) e dalle precedenti circolari MEF riguardanti il Bilancio di previsione.

Per il Bilancio di previsione 2024, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento al sopra citato all'art. 4 del D.lgs. n. 91/2011, restano validi gli schemi di bilancio previsti dal D.P.R. n. 97/2003, che dovranno però trovare necessariamente una correlazione con le voci del Piano dei conti integrato di cui al menzionato D.P.R. n. 132/2013 che rappresenta la struttura di riferimento per la predisposizione dei documenti contabili e di finanza pubblica.

Il preventivo finanziario gestionale viene articolato fino al VI livello di dettaglio, utilizzando, pertanto, un livello in più del minimo richiesto dalla normativa sopra richiamata (V livello).

Per quanto riguarda l'articolazione del bilancio, l'art. 1, comma 2, del DPCM 12 dicembre 2012, prevede che le amministrazioni pubbliche adottino una rappresentazione dei dati di bilancio che evidenzii le finalità della spesa, secondo l'articolazione per missioni e programmi, al fine di assicurare il consolidamento e

monitoraggio dei conti pubblici, nonché una maggiore trasparenza del processo di allocazione delle risorse pubbliche.

Ciascuna amministrazione pubblica, previa indicazione dell'amministrazione vigilante, individua tra le missioni del bilancio dello Stato attualmente esistenti, quelle maggiormente rappresentative delle proprie finalità istituzionali, delle funzioni principali e degli obiettivi strategici dalla stessa perseguite (art. 3, comma 2, del DPCM 12 dicembre 2012). La classificazione delle missioni applicate al bilancio dello Stato, riportate nell'allegato al DPCM costituisce, pertanto, la base di riferimento per una uniforme classificazione delle missioni delle amministrazioni pubbliche.

Sulla base di quanto previsto nel menzionato DPCM e nella Circolare MEF n. 23 del 13/05/2013, è stata evidenziata la seguente classificazione delle missioni e dei programmi (ns. note prot. 4888 del 04/06/2013 e 5224 del 14/06/2013 inviate al MUR):

MISSIONE: **017 Ricerca e innovazione**

PROGRAMMA: **016 Ricerca per la didattica**

MISSIONE: **032 Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche**

- 32.02 Indirizzo politico
- 32.03 Servizi affari generali per le amministrazioni di competenza

MISSIONE: **033 Fondi da ripartire**

MISSIONE: **099 Servizi per conto terzi e partite di giro**

Considerata la nota MIUR prot. 11505 del 09/07/2018 e protocollo INVALSI 7380 del 09/07/2018, nella quale vengono fornite le indicazioni per la piena attuazione del processo di armonizzazione contabile imposto dalla normativa di riferimento, il Bilancio di previsione 2024 è stato redatto sulla base della tabella riportata di seguito, in cui sono identificati alcuni indicatori annuali (Indicatori e target) che potranno concorrere alla valutazione delle attività dell'Istituto.

Il preventivo finanziario decisionale, formulato in termini di competenza e di cassa secondo il Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza dell'Istituto, è deliberato dal Consiglio di Amministrazione.

Le previsioni sono articolate, per l'entrata e per la spesa, in un'unica unità previsionale di base, in relazione alla programmazione delle attività dell'Istituto e all'aggregazione delle attività stesse secondo aree omogenee e strumentali.

Il preventivo finanziario gestionale prevede la ripartizione dell'unità previsionale di base in capitoli ed è necessario ai fini della gestione dei programmi, dei progetti, delle attività e della successiva rendicontazione.

La parte II della presente relazione illustrativa presenta in modo dettagliato gli obiettivi e i contenuti dei singoli progetti, nonché il budget assegnato a ciascuno di essi, in modo da distinguere con chiarezza le uscite per il funzionamento generale e per le attività istituzionali da quelle per le attività di ricerca, le cui modalità

di realizzazione non sono soggette alla discrezionalità dell'ente, ma prevedono invece il rispetto di precisi protocolli stabiliti dal soggetto finanziatore.

1.1 BILANCIO DI PREVISIONE 2024

Costituiscono allegati al bilancio di previsione:

- Allegato 6.** il Bilancio pluriennale
- Allegato 7.** la Relazione Programmatica
- Allegato 8.** la Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto
- Allegato 9.** la relazione del Collegio dei revisori dei conti.

Il documento previsionale 2024 è stato redatto alla luce delle finalità, delle missioni, degli obiettivi e dei compiti previsti dagli artt. 2, 4 e 5 dello Statuto, diversi dei quali sono peraltro previsti in via continuativa da leggi dello Stato e sono strettamente connessi con le norme che regolano l'ordinamento scolastico, come ad esempio la predisposizione e la gestione delle prove standardizzate nazionali che costituiscono requisito per l'ammissione agli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo di istruzione.

Il presente documento tiene conto del D.P.R. n. 80/2013 di disciplina del Regolamento del Sistema Nazionale di Valutazione e del D.lgs. n. 62/2017, che definiscono i compiti dell'INVALSI nell'ambito del Sistema Nazionale di Valutazione, ivi comprese la realizzazione delle rilevazioni nazionali ed internazionali sugli apprendimenti degli studenti, il supporto ai processi di autovalutazione delle scuole, la valutazione esterna delle scuole e la predisposizione del rapporto sul sistema scolastico italiano.

Lo stesso tiene altresì conto delle disposizioni impartite dalle leggi finanziarie e delle altre fonti legislative concernenti il contenimento della spesa pubblica, quali il D.L. n. 95/2012 convertito in L. n. 135/2012 cosiddetto spending review; il D.L. n. 66/2014 convertito in L. n. 89/2014; nonché di quanto disposto dalle Circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 42 del 7 dicembre 2022, n. 3 del 19 maggio 2022, n. 26 del 11 novembre 2021, n. 11 del 9 aprile 2021, n. 26 del 14 dicembre 2020, n. 9 del 21 aprile 2020 e n. 34 del 19 dicembre 2019, come verrà evidenziato nelle singole partizioni della presente relazione illustrativa, che viene redatta ai sensi dell'art. 15, comma 11, del Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza dell'Istituto.

Nel rispetto dei vincoli previsti dall'art. 9 del D.lgs. n. 218/2016, i costi del personale a regime non possono essere superiori all'80 % della media delle entrate conseguite nel triennio precedente.

Allo stato attuale, la composizione delle Entrate del Bilancio di previsione 2024 è la seguente:

- a.** Quota del Fondo Ordinario degli Enti di ricerca pari a **euro 7.096.097,00** come da ultimo Decreto Ministeriale n. 789 del 21/06/2023 (Art. 1, c. 4, lett. c) con la previsione del medesimo importo per gli esercizi 2024 e 2025 (Art. 2, c. 1).
- b.** Un ulteriore finanziamento pari a **euro 12.333.474,00** (ex L. n. 107/2015 - ex D.Lgs.n.62/2017) come previsto dal Disegno di Legge 30 ottobre 2023, n. 926 – Tabella 11 presentato dal Ministro dell'Economia e delle Finanze per lo “Stato di previsione del Ministero dell'Università e della Ricerca” per l'anno finanziario 2024 e per il triennio 2024-2026 (pag. 102), inserito nello stato di previsione del capitolo MUR

7346 “Spesa per le esigenze dell’Istituto Nazionale di Valutazione del Sistema Educativo di Istruzione e Formazione (INVALSI)”.

- c. Lo stanziamento di **euro 324.090,00**, per gli anni 2023 e 2024 come previsto dal Disegno di Legge 30 ottobre 2023, n. 926 – Tabella 7 presentato dal Ministro dell’Economia e delle Finanze per lo “Stato di previsione del Ministero dell’Istruzione e del Merito” per l’anno finanziario 2024 e per il triennio 2024-2026 (pag. 386), inserito nello stato di previsione del capitolo MIM 1712 in qualità di “*Somma da trasferire all’INVALSI si fini del pagamento all’Agenzia del Demanio dei canoni di locazione per gli immobili assegnati alle Amministrazioni dello Stato nonché per quelli in uso, conferiti o trasferiti ai fondi comuni di investimento immobiliare*”. La somma trasferita all’INVALSI dal Ministero dell’Istruzione e del Merito sarà versata all’Agenzia del Demanio per i canoni di locazione anno 2024, per l’immobile FIP di via Ippolito Nievo 35, Roma, di proprietà di “Investire Immobiliare spa”, assegnato quale sede dell’Ente. L’importo viene registrato sia in entrata che in uscita del bilancio 2024.

L’importo complessivo delle entrate è pari ad **euro 19.753.661,00** di cui **euro 19.429.571,00** provenienti da finanziamenti dello Stato, **euro 324.090,00** per il pagamento del canone di locazione della sede dell’INVALSI, stanziato sia in entrata che in uscita in quanto rimborsato dal Ministero dell’Istruzione e del Merito.

Il Bilancio di previsione 2024 prevede ulteriori entrate con l’utilizzo di finanziamenti con fondi esterni per i seguenti progetti:

**1) Horizon Europe LINEup - Longitudinal data for INequalities in Education
scadenza 31/01/2027**

Finanziato dalla Commissione Europea nell’ambito del programma HORIZON-CL2-2023-TRANSFORMATIONS-01-06 type of Action: HORIZON-RIA

Finanziamento complessivo euro 127.100,00.

Nell’esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato è di euro 1.050,00.

**2) Horizon Europe IMP_ACT - Impact Assessment for Action Competence
scadenza 31/12/2027**

Finanziato dalla Commissione Europea nell’ambito del programma HORIZON-CL5-2023-D1-01-10, type of Action: HORIZON-RIA

Finanziamento complessivo euro 401.250,00.

Nell’esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 63.713,13.

**3) ERASMUS+ QUALAS - Quality Assurance with Learning Analytics in Schools
scadenza 30/09/2023**

Finanziato dalla Commissione Europea nell’ambito del programma KA220-SCH - Cooperation partnerships in school education

Finanziamento complessivo euro 87.000,00.

Nell’esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 27.950,00.

**4) Progetto DATA2LEARN@EDU - Data-Driven Learning Organizations in the Education Domain
scadenza 31/12/2025**

Finanziato dalla Fondazione Compagnia di San Paolo nell’ambito del programma sull’intelligenza artificiale

Finanziamento complessivo euro 150.000,00.

Nell’esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 120.225,00.

- 5) BRIC INAIL Skills, Safety and Needs. Survey nazionale sulle competenze e i bisogni degli studenti nei sistemi di istruzione e formazione in tema di salute e sicurezza del lavoro**
scadenza 12/04/2025
Progetto finanziato dall'INAIL nell'ambito del programma BRIC 2022
Finanziamento complessivo euro 225.666,66.
Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 111.066,67.
- 6) PRIN 2022 LuCET LingUistic Complexity Evaluation in education**
scadenza 05/10/2025
Progetto finanziato dal Ministero Università e Ricerca (MUR) nell'ambito del Bando PRIN 2022 del Settore SH4
Finanziamento complessivo euro 41.522,08.
Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 28.235,00.
- 7) PRIN 2022 Evaluating School Inclusion: a shared quality index for developing a more inclusive education for all**
scadenza 14/10/2025
Progetto finanziato dal Ministero Università e Ricerca (MUR) nell'ambito del Bando PRIN 2022 del Settore SH4
Finanziamento complessivo euro 112.918,00.
Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 67.344,30.
- 8) PRIN 2017 Evaluating the School-Work Alternance: a longitudinal study in Italian upper secondary schools**
scadenza 19/08/2023 + 12 mesi di disseminazione e divulgazione scientifica (rendicontazione integrativa)
Progetto finanziato dal Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca (MIUR) nell'ambito del Bando PRIN 2017 Settore SH4
Finanziamento complessivo euro 383.467.
Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 94.948,00.
- 9) Linea di Ricerca CBT.GR05 "Passaggio alle prove computerizzate al termine della scuola primaria"**
scadenza 31/12/2025
Linea di ricerca finanziata con parte dell'avanzo di amministrazione disponibile certificato con il consuntivo 2022.
Finanziamento complessivo euro 2.792.166,67.
Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 1.300.000,00.
- 10) Linea di Ricerca DIGCOMP.MIS "Digitalizzazione e competenze digitali. Verso un modello di misurazione delle competenze digitali al termine dell'obbligo scolastico"**
scadenza 31/12/2025
Linea di ricerca finanziata con parte dell'avanzo di amministrazione disponibile certificato con il consuntivo 2022.
Finanziamento complessivo euro 1.759.500,00.
Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 1.006.000,00.

2 PARTE I – ILLUSTRAZIONE DEI VALORI FINANZIARI

2.1 SITUAZIONE FINANZIARIA

Il Bilancio di previsione per l'anno 2024 esprime l'equilibrio finanziario con un importo complessivo a pareggio pari ad euro 28.794.193,10, composto da entrate per euro 26.393.245,10 che compensano le uscite di euro 28.794.193,10 tramite l'utilizzo nel 2024 dell'AVANZO VINCOLATO per euro 2.400.948,00.

Tabella Entrate/Uscite

ENTRATE	26.393.245,10
UTILIZZO quota dell'avanzo di amministrazione di parte vincolata per l'esercizio finanziario 2024	2.400.948,00
USCITE	28.794.193,10

Tabella dettaglio Entrate

ENTRATE	FOE	CONTRIBUTO PROVE Disegno di Legge n. 926/2023	CANONE SEDE Disegno di Legge n. 926/2023	PROGETTI	PARTITE DI GIRO	TOTALE
FOE (DM 789/2023)	7.096.097,00					7.096.097,00
CONTRIBUTO Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 11 "Stato di previsione del MUR" per l'e.f. 2024		12.333.474,00				12.333.474,00
Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 7 "Stato di previsione del MIM" per l'e.f. 2024			324.090,00			324.090,00
BRIC INAIL				111.066,67		111.066,67
DATA2LEARN@EDU				120.225,00		120.225,00
ERASMUS+				27.950,00		27.950,00
HORIZON ImpAct				63.713,13		63.713,13
HORIZON LineUp				1.050,00		1.050,00
PRIN 2022 INCLUSION				67.344,30		67.344,30
PRIN 2022 LUCET				28.235,00		28.235,00
Partite di giro					6.220.000,00	6.220.000,00
TOTALI	7.096.097,00	12.333.474,00	324.090,00	419.584,10	6.220.000,00	26.393.245,10

Tabella Utilizzo avanzo vincolato

VOCI PER LE QUALI VENGONO UTILIZZATE QUOTE DI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DI PARTE VINCOLATA AL 31/12/2023	QUOTA AVANZO VINCOLATO	QUOTA AVANZO VINCOLATO UTILIZZATO PER E.F. 2024
PROGETTI		
Linea Ricerca CBT.GR05	2.754.862,67	1.300.000,00
Linea Ricerca DIGICOMP.MIS	1.731.521,00	1.006.000,00
PRIN 2017	104.246,71	94.948,00
Totale		2.400.948,00

Tabella Fonte di finanziamento delle Uscite

USCITE	FUNZIONAMENTO	ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	CANONE SEDE	PROGETTI	PARTITE DI GIRO	TOTALE
FOE	7.096.097,00					7.096.097,00
AREA 1 Prove nazionali Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 11 - "Stato di previsione del MUR" per l'e.f. 2024		5.443.625,00				5.443.625,00
AREA 2 Servizio statistico Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 11 - "Stato di previsione del MUR" per l'e.f. 2024		780.084,00				780.084,00
AREA 3 Valutazione scuole Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 11 - "Stato di previsione del MUR" per l'e.f. 2024		214.012,00				214.012,00
AREA 4 Indagini Internazionali Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 11 - "Stato di previsione del MUR" per l'e.f. 2024		1.519.013,00				1.519.013,00
AREA 5 Innovazione e Sviluppo Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 11 - "Stato di previsione del MUR" per l'e.f. 2024		102.018,00				102.018,00
Biblioteca Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 11 - "Stato di previsione del MUR" per l'e.f. 2024		153.812,00				153.812,00
Funzionamento Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 11 - "Stato di previsione del MUR" per l'e.f. 2024	4.120.910,00					4.120.910,00
CANONE SEDE Verbale consegna prot. n. 11389/2014 e prot. n. 10984/2016 Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 7 "Stato di previsione del MIM" per l'e.f. 2024			324.090,00			324.090,00
BRIC INAIL				111.066,67		111.066,67
DATA2LEARN@EDU				120.225,00		120.225,00
ERASMUS+				27.950,00		27.950,00
HORIZON ImpAct				63.713,13		63.713,13
HORIZON LineUp				1.050,00		1.050,00
PRIN 2022 INCLUSION				67.344,30		67.344,30

USCITE	FUNZIONAMENTO	ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	CANONE SEDE	PROGETTI	PARTITE DI GIRO	TOTALE
PRIN 2022 LUCET				28.235,00		28.235,00
Utilizzo avanzo vincolato al 31/12/2023 per: Linea Ricerca CBT.GRO5				1.300.000,00		1.300.000,00
Utilizzo avanzo vincolato al 31/12/2023 per: Linea Ricerca DIGICOMP.MIS				1.006.000,00		1.006.000,00
Utilizzo avanzo vincolato al 31/12/2023 per: PRIN 2017				94.948,00		94.948,00
PARTITE DI GIRO					6.220.000,00	6.220.000,00
TOTALI	11.217.007,00	8.212.564,00	324.090,00	2.820.532,10	6.220.000,00	28.794.193,10
USCITE	11.217.007,00	8.212.564,00	324.090,00	2.820.532,10	6.220.000,00	28.794.193,10

Come rappresentato nell'Allegato F, che illustra il Risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2023, la parte vincolata ammonta a complessivi euro 14.354.400,19 ripartiti in euro 12.647.128,95 di parte vincolata e in euro 1.707.271,24 di parte libera:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Fondo cassa iniziale	11.857.582,43
+ Residui attivi iniziali	17.194.344,47
- Residui passivi iniziali	10.332.332,52
Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale 2023	18.719.594,38
+ Entrate già accertate nell'Esercizio	24.022.655,41
- Uscite già impegnate nell'Esercizio	20.948.375,20
- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'Esercizio (radiazioni residui attivi effettuate alla data di redazione del bilancio)	0,00
+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'Esercizio (radiazioni residui passivi effettuate alla data di redazione del bilancio)	0,00
Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	21.793.874,59
+ Entrate presunte per il restante periodo	2.665.575,11
- Uscite presunte per il restante periodo	7.476.773,40
- Variazioni dei residui attivi presunte per il restante periodo (radiazioni residui attivi presunte successive alla redazione del bilancio)	3.193.926,11
+ Variazioni dei residui passivi presunte per il restante periodo (radiazioni residui passivi presunte successive alla redazione del bilancio)	565.650,00
Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 da applicare al Bilancio 2024	14.354.400,19

AVANZO DI VINCOLATO

Avanzo vincolato alla realizzazione di progetti affidati:	
Altri fondi e accantonamenti (CBT)	491.015,42
Somme radiate come da Prot. 8314/2023 e Verbale Collegio 6/2022 (CBT)	67.749,72
Totale CBT	558.765,14
Altri fondi e accantonamenti (PRODIS)	226.566,63
Somme radiate come da Prot. 8314/2023 e Verbale Collegio 6/2022 (PRODIS)	17.141,23
Totale PRODIS	243.707,86
Economie al 31/12/2022 che confluiscono nell'avanzo vincolato (VALPON)	478.045,00
Totale VALPON	478.045,00
Avanzo al 31/12/2022 (SPAZIOZEROSEI)	-
Economie al 31/12/2022 che confluiscono nell'avanzo vincolato (SPAZIOZEROSEI)	-
Somme radiate come da Prot. 8314/2023 e Verbale Collegio 6/2022 (SPAZIOZEROSEI)	0,50
Totale SPAZIOZEROSEI	0,50
Economie al 31/12/2022 che confluiscono nell'avanzo vincolato (PNR - DM 737/2021)	-
Totale DM 737/2021	-
Avanzo al 31/12/2022 (VALUE)	0,00
Economie al 31/12/2022 che confluiscono nell'avanzo vincolato (VALUE)	716.047,05
Somme radiate come da Prot. 8314/2023 e Verbale Collegio 6/2022 (VALUE)	-
Totale VALUE	716.047,05
Avanzo al 31/12/2022 (PRIN)	- 0,00
Economie al 31/12/2022 che confluiscono nell'avanzo vincolato (PRIN)	-
Somme radiate come da Prot. 8314/2023 e Verbale Collegio 6/2022 (PRIN)	24.179,90
Totale PRIN	24.179,90
TOTALE AVANZO VINCOLATO Progetti affidati	2.020.745,45
Decreto Ministeriale n. 802 del 29/10/2020 (Giovani ricercatori)	0,00
Decreto Ministeriale n. 614 del 19/05/2021 (Stabilizzazioni/Assunzioni)	0,00
Decreto Ministeriale n. 151 e 355 del 2022 Adozione Piano Nazionale Infrastrutture Ricerca (PNIR) 2021 – 2027	0,00

Decreto Ministeriale n. 1091 del 19/09/2022 Contributo anno 2022 (Destinazione personale tecnico amministrativo)	254.422,58
PON Spese non certificate e non riconosciute - Altri fondi e accantonamenti (FOE)	1.283.426,11
Progetto internazionale TALIS (2020-2022 / 2022-2024 - II Variazione Prot. 7819/2022)	172.556,30
Benefici di natura assistenziale Anno 2022	96.141,00
Benefici di natura assistenziale Anno 2023	59.997,76
Arretrati accessori contrattazione integrativa anni 2020-2022 Delib. n. 93/2022 Prot. 8355/2022 - Verbale Collegio n. 6/2022	0,00
Altri fondi e accantonamenti (Linea Ricerca CBT.GR05)	2.624.000,00
Altri fondi e accantonamenti (Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	1.641.000,00
Altri fondi e accantonamenti (FOE - DM 1156 del 25/01/2023)	223.134,00
Altri fondi e accantonamenti (FOE - Decreto Ministeriale n. 234 del 05/04/2023)	167.455,48
TOTALE AVANZO VINCOLATO Fondi	6.522.133,23
Altri Fondi e Accantonamenti per crediti di dubbia esigibilità	
MISE: PON Programmazione 2007-2013 - Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (FOE)	0,00
Decreto Ministeriale n. 734 del 25/06/2021 (Covid)	81.710,91
Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (FOE)	354.966,39
TOTALE AVANZO VINCOLATO Accantonamenti per crediti di dubbia esigibilità	436.677,30
Economie presunte al 31/12/2023:	
BRIC INAIL	1.351,78
DM N. 151/2022 - DM N. 355/2022	33.252,10
Linea Ricerca CBT.GR05	130.862,67
Linea Ricerca DIGICOMP.MIS	90.521,00
PNR DM n.737 del 25/06/2021	30.094,48
PON PROGRAM EVALUATION	1.181.599,00
PON VALPON	187.451,42
PON VALUE	1.902.472,56
PRIN 2017	104.246,71
SPAZIOZEROSEI	5.721,25
Economie presunte al 31/12/2023:	3.667.572,97
TOTALE AVANZO Parte Vincolata	12.647.128,95
Parte vincolata di avanzo di amministrazione di cui si prevede l'utilizzo nell'Esercizio 2024 (*)	2.400.948,00

TOTALE AVANZO PRESUNTO Parte disponibile	1.707.271,24
---	---------------------

Utilizzazione dell'avanzo di amministrazione di PARTE VINCOLATA per l'esercizio 2024 risulta così prevista:

Dettaglio utilizzo:	
Parte vincolata di avanzo di amministrazione di cui si prevede l'utilizzo nell'Esercizio 2024 (*)	2.400.948,00
Linea Ricerca CBT.GR05	
Parte vincolata Avanzo di amministrazione di cui si prevede l'utilizzazione nell'Esercizio 2024 (*)	1.300.000,00
Linea Ricerca DIGICOMP.MIS	
Parte vincolata Avanzo di amministrazione di cui si prevede l'utilizzazione nell'Esercizio 2024 (*)	1.006.000,00
Progetto PRIN 2017	
Parte vincolata di avanzo di amministrazione di cui si prevede l'utilizzazione nell'Esercizio 2024 (*)	94.948,00

Il punto 3, relativo all'accontamento delle spese PON non certificate, è così composto:

Accontamento delle spese PON non certificate		
Costituzione fondo con BILANCIO 2020	<i>Nella categoria 1.10.01 "Fondi di riserva e altri accantonamenti" sono stati stanziati euro 194.200,00 destinato alle eventuali uscite conseguenti ad ulteriori spese non contemplate in fase di stesura del bilancio, e l'importo di € 600.000,00 per la copertura di eventuali spese non ammesse alla rendicontazione dei progetti PON da parte dei Controlli di primo livello.....ESTRATTO RELAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2020 pag. 13</i>	600.000,00
INCREMENTO FONDO DELIBERA N. 37/2020 - RELAZIONE PROT. 4621/2020 ASSESTAMENTO - Verbale n. 36/2020 Collegio dei revisori 05/08/2020 (euro 1,177,00,00)	<i>Il capitolo "Altri fondi e accantonamenti (FOE)" è stato implementato di euro 577.000,00 fino ad ottenere un assestamento definitivo di euro 1.177.000,00 per la copertura di eventuali spese non ammesse alla rendicontazione dei progetti PON da parte dei Controlli di primo livello. A tal riguardo il Collegio dei revisori nella seduta del 05/08/2020, di cui al verbale n. 36/2020, ha segnalato la necessità di accantonare l'importo totale oggetto di precedente rilievo alla procura regionale del Lazio della Corte dei conti nota prot. 3275/2020. Per la copertura di quanto richiesto dal Collegio l'Istituto, in sede di assestamento del bilancio, si provvederà ad accantonare parte dell'avanzo vincolato per euro 187.000,00 dal progetto CBT, per euro 3.948,30 dal progetto Prodis e per euro 61.919,57 dal progetto VALUE per un importo complessivo di euro 252.867,87 mentre l'importo di euro 324.132,13 proverrà dall'utilizzo dell'avanzo disponibile. ESTRATTO RELAZIONE ASSESTAMENTO BIL. PREV. 2020 pag. 8</i>	577.000,00
SECONDA VARIAZIONE DELIBERA 49/2021 PROT.4817_2021 - FONDO INCENTIVANTE PROT. 4544/2021	Sono stati accantonati al fondo euro 106.426,11 (pari al 50% del fondo incentivante anno 2020)	106.426,11

	TOTALE	1.283.426,11
--	---------------	---------------------

Infine, “Altri Fondi e Accantonamenti per crediti di dubbia esigibilità” è costituito nel seguente modo:

ALTRI FONDI E ACCANTONAMENTI PER CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ	IMPORTO
Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (FOE)	436.677,30
TOTALE AVANZO VINCOLATO Fondi e Accantonamenti per crediti di dubbia esigibilità	436.677,30

Gli accantonamenti sono effettuati in quanto i crediti sono stati reputati difficilmente esigibili e riguardano:

- AC20210000798 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE Contributo da DM N.734 25/06/2021 Fondo per le esigenze emergenziali COVID, per euro 81.710,91;
- AC20100000318 Sentenza Corte dei Conti n. 866/2010 e Verbale n. 4 del 24/06/2010, per euro 194.844,00;
- AC20150002141 IRPEF (0003038) Trattenuta IRPEF collaboratori per un importo di euro 160.122,39.

Relativamente all'accertamento 76/2013, inserito negli anni precedenti, - MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO - Progetto PON Governance e AT 2007-2013 – si fa presente che a seguito della nota INVALSI prot. 5591 del 28/06/2023, con cui è stato sollecitato il rimborso del saldo, pari ad euro 688.297,30, l’Agenzia per la Coesione territoriale con nota n. 25314 dell’08/09/2023 (prot. INVALSI 7551/2023) ha comunicato all’Istituto che avrebbe proceduto al rimborso parziale di euro 250.000 (reversale 1083/2023) e successivamente al rimborso della restante somma pari ad euro 438.297,21 (con una differenza di euro 0,09 rispetto alla somma accertata nel 2013).

Inoltre, in fase di elaborazione dell’avanzo di amministrazione la parte vincolata è stata ridotta degli importi relativi ai seguenti decreti poiché è stato appurato che sono confluiti nel Fondo Ordinario Enti anno 2022:

Decreto Ministeriale n. 802 del 29/10/2020 (Giovani ricercatori)	210.178,00
Decreto Ministeriale n. 614 del 19/05/2021 (Stabilizzazioni/Assunzioni)	318.173,00

Si evidenzia infine, che è in fase di esecuzione una puntuale ricognizione dei residui attivi e passivi.

2.2 ENTRATE

Le Entrate stimate per l’esercizio 2024 sono composte dalle seguenti categorie:

CATEGORIA	DESCRIZIONE	IMPORTO
2.1.01.	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	19.960.306,97
2.1.04.	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	120.225,00
2.1.05.	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	92.713,13

CATEGORIA	DESCRIZIONE	IMPORTO
9.1.02.	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.580.000,00
9.1.03.	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	2.605.000,00
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro	35.000,00
		26.393.245,10

In dettaglio, le entrate sono rappresentate nella seguente tabella:

2.1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	19.960.306,97	
Contributo di funzionamento del MIUR (FOE)	7.096.097,00	1
Altri finanziamenti e contributi ministeriali (FOE L107/2015-DLGS62/2017)	12.333.474,00	2
Altri finanziamenti e contributi ministeriali	324.090,00	3
Altri finanziamenti e contributi ministeriali (BRIC INAIL ID 34 Prot. 4653/2023)	111.066,67	4
Altri finanziamenti e contributi ministeriali (PRIN 2022 INCLUSION)	67.344,30	5
Altri finanziamenti e contributi ministeriali (PRIN 2022 LUCET)	28.235,00	6
2.1.4 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	120.225,00	
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private (DATA2LEARN@EDU)	120.225,00	7
2.1.5 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	92.713,13	
Altri finanziamenti della Comunità Europea (ERASMUS+)	27.950,00	8
Altri finanziamenti della Comunità Europea (HORIZON ImpAct)	63.713,13	9
Altri finanziamenti della Comunità Europea (HORIZON LineUp)	1.050,00	10
9.1.2 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.580.000,00	
Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi (PG)	2.700.000,00	11
Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi (PG)	800.000,00	11
Ritenute sindacali/prestiti/ordinanze (PG)	80.000,00	11
9.1.3 Ritenute su redditi da lavoro autonomo	2.605.000,00	
Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG RIMBORSO MISSIONI)	5.000,00	11
Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)	2.400.000,00	11
Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)	200.000,00	11
9.1.99 Altre entrate per partite di giro	35.000,00	
Altre entrate per partite di giro diverse (PG)	5.000,00	11
Entrate a seguito di spese non andate a buon fine (PG)	20.000,00	11
Rimborso di fondi economali (PG)	10.000,00	11
Totale complessivo	26.393.245,10	

Il totale delle entrate è pari ad euro **26.393.245,10** composto come di seguito dettagliato:

1. La somma corrispondente al F.O.E. dell'esercizio finanziario 2023 pari a **euro 7.096.097,00** con riferimento al Decreto Ministeriale n. 789 del 21/06/2023 (Art. 1 c. 4 lett. c) con la previsione del medesimo importo per gli esercizi 2024 e 2025 (Art. 2, c. 1) di assegnazione delle risorse del Fondo Ordinario della Ricerca viene iscritto nelle previsioni per l'esercizio finanziario 2024.
2. La somma di **euro 12.333.474,00** previsto Disegno di Legge 30 ottobre 2023, n. 926 – Tabella 11 “Stato di previsione del Ministero dell’Università e della Ricerca” per il triennio 2024-24-26, inserito nello stato di previsione del capitolo MUR 7346 “Spesa per le esigenze dell’Istituto Nazionale di Valutazione del Sistema Educativo di Istruzione e Formazione (INVALSI)”.
3. La somma di **euro 385.793,00** in entrata per l’anno 2024 come previsto dal Disegno di Legge 30 ottobre 2023, n. 926 – Tabella 7, che sarà versata dal Ministero dell’Istruzione e del Merito, e conseguentemente destinata in uscita all’Agenzia del Demanio per i canoni di locazione della sede INVALSI di via Ippolito Nievo 35 - Roma.
4. **Horizon Europe LINEup - Longitudinal data for INequalities in Education – scadenza 31/01/2027**
Finanziato dalla Commissione Europea nell’ambito del programma HORIZON-CL2-2023-TRANSFORMATIONS-01-06 type of Action: HORIZON-RIA.
Finanziamento complessivo euro 127.100,00.
Nell’esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato è di euro 1.050,00.
5. **Horizon Europe IMP_ACT - Impact Assessment for Action Competence – scadenza 31/12/2027**
Finanziato dalla Commissione Europea nell’ambito del programma HORIZON-CL5-2023-D1-01-10, type of Action: HORIZON-RIA.
Finanziamento complessivo euro 401.250,00.
Nell’esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 63.713,13.
6. **ERASMUS+ QUALAS - Quality Assurance with Learning Analytics in Schools – scadenza 30/09/2023**
Finanziato dalla Commissione Europea nell’ambito del programma KA220-SCH - Cooperation partnerships in school education.
Finanziamento complessivo euro 87.000,00.
Nell’esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 27.950,00.
7. **Progetto DATA2LEARN@EDU - Data-Driven Learning Organizations in the Education Domain – scadenza 31/12/2025**
Finanziato dalla Fondazione Compagnia di San Paolo nell’ambito del programma sull’intelligenza artificiale.
Finanziamento complessivo euro 150.000,00.
Nell’esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 120.225,00.
8. **BRIC INAIL Skills, Safety and Needs. Survey nazionale sulle competenze e i bisogni degli studenti nei sistemi di istruzione e formazione in tema di salute e sicurezza del lavoro – scadenza 12/04/2025**
Progetto finanziato dall’INAIL nell’ambito del programma BRIC 2022.
Finanziamento complessivo euro 225.666,66.
Nell’esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 111.066,67.
9. **PRIN 2022 LuCET LingUistic Complexity Evaluation in education – scadenza 05/10/2025**
Progetto finanziato dal Ministero Università e Ricerca (MUR) nell’ambito del Bando PRIN 2022 del Settore SH4.
Finanziamento complessivo euro 41.522,08.

Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 28.235,00.

10. PRIN 2022 Evaluating School Inclusion: a shared quality index for developing a more inclusive education for all – scadenza 14/10/2025.

Progetto finanziato dal Ministero Università e Ricerca (MUR) nell'ambito del Bando PRIN 2022 del Settore SH4.

Finanziamento complessivo euro 112.918,00.

Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 67.344,30.

11. PRIN 2017 Evaluating the School-Work Alternance: a longitudinal study in Italian upper secondary schools – scadenza 19/08/2023 + 12 mesi di disseminazione e divulgazione scientifica (rendicontazione integrativa)

Progetto finanziato dal Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca (MIUR) nell'ambito del Bando PRIN 2017 Settore SH4.

Finanziamento complessivo euro 383.467.

Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 94.948,00.

12. Linea di Ricerca CBT.GR05 "Passaggio alle prove computerizzate al termine della scuola primaria" – scadenza 31/12/2025

Linea di ricerca finanziata con parte dell'avanzo di amministrazione disponibile certificato con il consuntivo 2022.

Finanziamento complessivo euro 2.792.166,67.

Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 1.300.000,00.

13. Linea di Ricerca DIGCOMP.MIS "Digitalizzazione e competenze digitali. Verso un modello di misurazione delle competenze digitali al termine dell'obbligo scolastico" – scadenza 31/12/2025

Linea di ricerca finanziata con parte dell'avanzo di amministrazione disponibile certificato con il consuntivo 2022.

Finanziamento complessivo euro 1.759.500,00.

Nell'esercizio finanziario 2024 lo stanziamento assegnato in uscita è di euro 1.006.000,00.

14. L'importo di euro 6.220.000,00 corrisponde alle partite di giro in uscita ed in entrata.

A partire dal 2012, l'impostazione amministrativo-contabile della gestione dei finanziamenti esterni, è quella definita dall'art. 26 del Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza, che prevede *l'accertamento in bilancio delle quote di finanziamenti pluriennali ed è iscritta nei rispettivi capitoli di bilancio come competenza dell'esercizio finanziario per l'ammontare del credito che viene a scadenza entro l'anno*. Tale ammontare è quantificato in relazione alla programmazione negli anni delle attività del progetto come da dichiarazione dei responsabili dei relativi progetti di ricerca.

2.3 USCITE

Le uscite complessive considerate nel Bilancio in esame ammontano ad **euro 28.794.193,10** distribuite per categoria e per attività Istituzionale e di Ricerca.

Di seguito sono riportati gli stanziamenti in dettaglio per le diverse voci di spesa per il funzionamento dell'Ente:

Categoria	FOE	FOE canone sede
1.1.1 Retribuzioni lorde	6.561.646,00	
Benefici di natura assistenziale e sociale (FOE)	101.319,00	
Buoni pasto (FOE RICERCA)	159.647,00	
Buoni pasto (FOE)	52.753,00	
Indennità ed altri compensi, personale a tempo determinato (DIRETTORE FOE)	100.166,00	
Indennità ed altri compensi, personale a tempo determinato (TD FOE)	9.165,00	
Indennità ed altri compensi, personale a tempo indeterminato (DIRIGENTE FOE)	50.857,00	
Indennità ed altri compensi, personale a tempo indeterminato (LIV I-III FOE RICERCA)	278.761,00	
Indennità ed altri compensi, personale a tempo indeterminato (LIV I-III FOE)	88.363,00	
Indennità ed altri compensi, personale a tempo indeterminato (LIV IV-VIII FOE RICERCA)	692.129,00	
Indennità ed altri compensi, corrisposti al personale a tempo indeterminato (LIV IV-VIII FOE)	501.708,00	
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo determinato (TD FOE)	23.592,00	
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo determinato da fonti interne (DIRETTORE FOE)	59.457,00	
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo indeterminato (FOE RICERCA)	3.160.158,00	
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo indeterminato (FOE)	1.283.571,00	
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	1.932.957,00	
Altre spese per il personale (FOE)	3.500,00	
Contributi obbligatori - Altre spese per il personale (ORGANI ISTITUZIONALE FOE)	14.398,00	
Contributi obbligatori personale (INPDAP/INAIL (Componenti commissioni concorso FOE)	9.782,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INAIL TD AMM DIRETTORE FOE)	968,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INAIL TD FOE)	199,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPDAP TD AMM DIRETTORE FOE)	38.629,00	

Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPDAP TD FOE)	7.928,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPS DISOCCUPAZIONE TD FOE)	528,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (TFS TD AMM DIRETTORE FOE)	9.067,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (TFS TD FOE)	1.861,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato (INAIL TI FOE RICERCA)	25.035,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato (INAIL TI FOE)	11.663,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato (INPDAP TI FOE RICERCA)	999.714,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato (INPDAP TI FOE)	465.729,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato (TFR-TFS TI FOE RICERCA)	234.644,00	
Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato (TFR-TFS TI FOE)	109.312,00	
1.10.1 Fondi di riserva e altri accantonamenti	222.427,00	
Fondo di riserva (FOE)	222.427,00	
1.10.4 Premi di assicurazione	21.000,00	
Altri premi di assicurazione contro i danni (FOE)	15.000,00	
Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi (FOE)	6.000,00	
1.10.5 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	207.000,00	
Oneri da contenzioso (FOE)	207.000,00	
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	550.601,00	
Altre imposte e tasse a carico dell'ente (FOE)	10.000,00	
IRAP - Altre spese per il personale (ORGANI ISTITUZIONALI FOE)	6.123,00	
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti personale a tempo determinato (TD AMM DIRETTORE)	13.568,00	
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo determinato (TD FOE)	2.785,00	
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo indeterminato (TI FOE RICERCA)	351.139,00	
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo indeterminato (TI FOE)	163.583,00	
IRAP su emolumenti Collaborazioni Fonti esterne (Componenti commissioni concorso FOE)	3.403,00	
1.3.1 Acquisto di beni	29.400,00	
Accessori per uffici e alloggi (FOE)	5.000,00	
Altri beni e materiali di consumo (FOE)	3.000,00	

Carta, cancelleria e stampati (FOE)	5.000,00	
Giornali e riviste (FOE Comunicazione Istituzionale)	900,00	
Giornali e riviste (FOE)	2.500,00	
Materiale informatico (FOE)	10.000,00	
Medicinali e altri beni di consumo sanitario (FOE)	3.000,00	
1.3.2 Acquisto di servizi	1.562.059,00	324.090,00
Acquisto di servizi per formazione obbligatoria (FOE)	20.000,00	
Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale (FOE)	35.000,00	
Altri servizi non altrimenti classificabili (FOE)	15.000,00	
Compensi organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali (CDA FOE)	12.746,00	
Compensi organi istituzionali di revisione, controllo ed altri incarichi istituzionali (CONS SCIENTIFICO FOE)	6.373,00	
Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali (OIV FOE)	12.600,00	
Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali (PRESIDENTE FOE)	31.866,00	
Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali (REVISORI FOE)	13.594,00	
Energia elettrica (FOE)	175.000,00	
Gestione e manutenzione applicazioni (FOE)	84.300,00	
Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza (FOE)	44.000,00	
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza (Sicurezza FOE)	4.814,00	
Licenze d'uso per software (FOE Comunicazione Istituzionale)	6.000,00	
Licenze d'uso per software (FOE)	153.867,00	
Locazione di beni immobili (FITTO SEDE e FOE)	130.000,00	
Locazione di beni immobili (FOE FITTO SEDE)		324.090,00
Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari (FOE)	22.864,00	
Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi (FOE)	5.000,00	
Missioni del personale dipendente (FOE)	8.000,00	
Noleggi di hardware (FOE)	47.661,00	
Oneri per servizio di tesoreria BANCA (FOE)	12.000,00	
Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi (FOE)	30.000,00	

Pubblicazione bandi di gara (FOE)	1.800,00	
Pubblicità (FOE)	1.500,00	
Quote di iscrizione ad associazioni (FOE)	20.000,00	
Rassegna stampa (FOE Comunicazione Istituzionale)	28.000,00	
Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali (FOE)	3.000,00	
Servizi di lavanderia (FOE)	40.000,00	
Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione (FOE)	20.417,00	
Servizi di sicurezza (FOE)	78.950,00	
Servizi per attività di rappresentanza (FOE)	1.000,00	
Servizi per i sistemi e relativa manutenzione (FOE)	51.309,00	
Servizi per la gestione documentale (FOE)	10.492,00	
Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione (FOE)	5.800,00	
Spese legali (FOE)	56.650,00	
Spese per accertamenti sanitari, ivi comprese le spese per visite fiscali (FOE)	10.850,00	
Spese per commissioni bancarie (FOE)	1.000,00	
Spese per componenti commissioni concorso e selezione del personale (FOE)	39.880,00	
Spese per l'organizzazione di convegni (FOE)	12.000,00	
Spese postali e telegrafiche (FOE)	1.000,00	
Telefonia fissa (FOE)	170.000,00	
Telefonia mobile (FOE)	22.726,00	
Trasporti, traslochi e facchinaggio (FOE)	10.000,00	
Utenze e canoni per altri servizi (FOE)	105.000,00	
1.4.1 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	20.917,00	
Versamenti al Bilancio dello Stato Versamento somme Art. 6 c.3 DL 78/10 conv. L122/10 (FOE)	11.721,00	
Versamenti al Bilancio dello Stato Versamento somme Art. 6 c.7 DL 78/10 conv. L122/10 (FOE)	2.847,00	
Versamenti al Bilancio dello Stato Versamento somme Art. 61 c. 17 DL 112/2008 (FOE)	6.349,00	
2.2.1 Beni materiali	87.000,00	
Macchinari (FOE)	20.000,00	

Mobili e arredi per ufficio (FOE)	10.000,00	
Postazioni di lavoro (FOE)	50.000,00	
Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile (FOE)	7.000,00	
2.2.3 Beni immateriali	22.000,00	
Acquisto software (FOE)	14.000,00	
Manutenzione straordinaria immobili in locazione, in comodato o in uso (FOE)	8.000,00	
Totale complessivo	11.217.007,00	324.090,00

Le tabelle successive rappresentano gli stanziamenti per categoria e le attività istituzionali e di ricerca.

CATEGORIA	FUNZIONAMENTO	FUNZIONAMENTO CANONE SEDE	AREA 1 PROVE NAZIONALI	AREA 2 SERVIZIO STATISTICO	AREA 3 VALUTAZIONE SCUOLE	AREA 4 INDAGINI INTERNAZIONALI	AREA 5 INNOVAZIONE E SVILUPPO	SERVIZIO BIBLIOTECA
1.1.1 Retribuzioni lorde	6.561.646,00		222.605,00		23.619,00	64.125,00		
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	1.932.957,00		64.886,00		7.583,00	20.584,00		
1.10.1 Fondi di riserva e altri accantonamenti	222.427,00							
1.10.4 Premi di assicurazione	21.000,00							
1.10.5 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	207.000,00							
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	550.601,00		12.337,00		2.008,00	5.451,00		
1.3.1 Acquisto di beni	29.400,00		24.000,00	50.500,00	20.000,00	28.500,00	18.000,00	8.512,00
1.3.2 Acquisto di servizi	1.562.059,00	324.090,00	5.119.797,00	684.627,00	160.802,00	1.400.353,00	84.018,00	145.300,00
1.4.1 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	20.917,00							
1.4.2 Trasferimenti correnti a Famiglie				44.957,00				
2.2.1 Beni materiali	87.000,00							
2.2.3 Beni immateriali	22.000,00							
TOTALE	11.217.007,00	324.090,00	5.443.625,00	780.084,00	214.012,00	1.519.013,00	102.018,00	153.812,00

La somma complessiva degli stanziamenti con esclusione del canone sede (euro 324.090,00) risulta essere di euro 19.429.571,00 che corrisponde all'entrate da contributi.

CATEGORIA	BRIC INAIL	DATA2LEARN @EDU	ERASMUS+	HORIZON IMPACT	HORIZON LINEUP	LINEA RICERCA CBT.GR05	LINEA RICERCA DIGICOMP.MIS	PRIN 2017	PRIN 2022 INCLUSION	PRIN 2022 LUCET	TOTALE
1.1.1 Retribuzioni lorde			11.375,00	14.336,93		682.009,00	388.726,00	6.456,00	19.500,00	19.500,00	1.141.902,93
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	7.127,00	5.875,00	2.688,00	4.601,57		268.659,00	124.066,00	1.492,00	5.715,00	4.635,00	424.858,57
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	2.550,00	2.125,00		1.218,64		70.815,00	30.208,00		930,00		107.846,64
1.3.1 Acquisto di beni			550,00			1.000,00			1.459,00	1.500,00	4.509,00
1.3.2 Acquisto di servizi	101.389,67	112.225,00	13.337,00	43.555,99	1.050,00	277.517,00	463.000,00	87.000,00	39.740,30	2.600,00	1.141.414,96
Totale	111.066,67	120.225,00	27.950,00	63.713,13	1.050,00	1.300.000,00	1.006.000,00	94.948,00	67.344,30	28.235,00	2.820.532,10

Infine, le partite di giro:

Categoria	PARTITE DI GIRO
7.1.2 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	3.580.000,00
7.1.3 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	2.605.000,00
7.1.99 Altre uscite per partite di giro	35.000,00
Totale	6.220.000,00



Compressivamente si rappresenta il totale di ciascuna categoria:

CATEGORIA	TOTALE CATEGORIA
1.1.1 Retribuzioni lorde	8.013.897,93
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	2.450.868,57
1.10.1 Fondi di riserva e altri accantonamenti	222.427,00
1.10.4 Premi di assicurazione	21.000,00
1.10.5 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	207.000,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	678.243,64
1.3.1 Acquisto di beni	183.421,00
1.3.2 Acquisto di servizi	10.622.460,96
1.4.1 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	20.917,00
1.4.2 Trasferimenti correnti a Famiglie	44.957,00
2.2.1 Beni materiali	87.000,00
2.2.3 Beni immateriali	22.000,00
7.1.2 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	3.580.000,00
7.1.3 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	2.605.000,00
7.1.99 Altre uscite per partite di giro	35.000,00
TOTALE	28.794.193,10

2.4 USCITE PER IL FUNZIONAMENTO ORDINARIO

Categoria	FOE	FOE canone sede
1.1.1 Retribuzioni lorde	6.561.646,00	
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	1.932.957,00	
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	550.601,00	
1.3.1 Acquisto di beni	29.400,00	
1.3.2 Acquisto di servizi	1.562.059,00	324.090,00
1.4.1 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	20.917,00	
1.10.1 Fondi di riserva e altri accantonamenti	222.427,00	
1.10.4 Premi di assicurazione	21.000,00	
1.10.5 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	207.000,00	
2.2.1 Beni materiali	87.000,00	
2.2.3 Beni immateriali	22.000,00	
TOTALE	11.217.007,00	324.090,00

La **categoria 1.1.1. "Retribuzioni lorde"** euro **6.561.646,00** comprende le voci stipendiali, le indennità, buoni pasto e benefici di natura assistenziale per il personale assegnato al Fondo Ordinario Enti a cui si sommano nella **categoria 1.1.2. i "Contributi sociali a carico dell'ente"** per un importo di euro **1.932.957,00**.

1.10.01 "Fondi di riserva e altri accantonamenti": sono stati stanziati euro **222.427,00¹**, pari all'1% delle spese correnti, destinati alle eventuali uscite conseguenti ad ulteriori spese non contemplate o imprevedute in fase di stesura del bilancio.

1.10.04 "Premi di assicurazioni": l'importo complessivo di euro **21.000,00** riguarda polizze incendio, furto e danni apparecchiature elettroniche, RC Patrimoniale, infortuni cumulativi dirigenti e dipendenti.

1.10.05 "Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi": è stato assegnato un importo di euro **207.000,00** per affrontare potenziali spese derivanti da sentenze.

1.2.01. "Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente": l'importo complessivo di euro **550.601,00** è destinato a versamenti per imposte e tributi vari e al pagamento dell'imposta regionale sulle attività produttive derivante dal personale INVALSI.

Per le categorie **1.3.01. e 1.3.02.**, destinate rispettivamente all'acquisto di beni e servizi, sono stati assegnati stanziamenti complessivi per euro **29.400,00** ed euro **1.562.059,00** al fine di svolgere le attività e il funzionamento dell'Istituto.

Si mette in evidenza che per il capitolo "Locazione di beni immobili (FOE Fitto Sede)", nella categoria 1.3.02, è presente l'importo di euro 324.090,00 per il pagamento del canone di locazione della sede dell'INVALSI da versare all'Agenzia del Demanio; il medesimo importo è presente anche nel corrispondente capitolo

¹ Ai sensi dell'art. 17 del DPR n. 97/2003 "Nel bilancio di previsione, sia di competenza e sia di cassa, è iscritto un fondo di riserva per le spese imprevedute nonché per le maggiori spese che potranno verificarsi durante l'esercizio, il cui ammontare non può essere superiore al tre per cento e inferiore all'un per cento del totale delle uscite correnti. Per il bilancio di previsione 2023 il Fondo di riserva è stato calcolato pari all'1% del totale delle uscite correnti.

dell'entrate per il rimborso della somma da parte del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

Per quanto riguarda gli Organi INVALSI, nel presente bilancio, sono stati inseriti gli importi previsti dal Decreto interministeriale del 31/10/2002 avente ad oggetto la determinazione del compenso degli organi. Non è stato applicato il Decreto del Presidente del Consiglio dei ministri n. 143 del 23/08/2022 - con il quale vengono stabiliti i criteri di classificazione degli Enti al fine di disciplinare i compensi agli organi di amministrazione e controllo – in quanto gli Organi sono stati nominati prima della sua uscita.

Infine, non sono stati inseriti gli importi dei gettoni di presenza in quanto l'Avvocatura Generale dello Stato alla richiesta di parere sulla possibilità di corrispondere il gettone di presenza agli Organi statuari ha concluso affermando che allo stato non si ravvisano i presupposti per una liquidazione dei gettoni di presenza. Si rimanda ad un eventuale aggiornamento dello Statuto dell'Ente.

Nella categoria **1.4.01. "Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche"** sono presenti i versamenti al Bilancio dello Stato per euro 20.917,00 in applicazione del D.L. n.112/2008 convertito in L n. 133/2008 e del D.L. n. 78/2010 convertito in Legge n. 122/2010 per i quali a partire dal 2020, a seguito della circolare n. 9 del 21/04/2020, sono stati applicati gli incrementi del 10% per i rispettivi importi pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018.

Infine, le categorie **2.2.01.** e **2.2.03.** per "**Beni materiali e immateriali**" riguardano acquisizioni di software, postazioni di lavoro, server al fine del funzionamento INVALSI per rispettivi stanziamenti per euro 87.000,00 ed euro 22.000,00.

Limiti di spesa categoria 1.3 Legge di Bilancio 160/2019

Nella predisposizione del Bilancio di previsione 2024 si è tenuto conto di quanto stabilito nella legge di bilancio n.160 del 27 dicembre 2019 che ha introdotto alcune disposizioni finalizzate al riordino e alla semplificazione delle norme di contenimento della spesa per consumi intermedi con l'obiettivo di attivare un meccanismo virtuoso negli enti chiamati a concorrere agli obiettivi di finanza pubblica.

Nello specifico, le disposizioni dell'art. 1, commi da 590 a 602, della citata legge, che prevedono la cessazione dell'applicazione di una serie di disposizioni di contenimento della spesa pubblica indicate in apposito allegato, stabiliscono un tetto unico per la macrocategoria "acquisto di beni e servizi" all'interno della quale l'Istituto può, con ragionevole margine di manovra, stabilire come ripartire le risorse fra le diverse voci di spesa, in ossequio al principio di autonomia organizzativa e gestionale.

A fronte di ciò, le pubbliche amministrazioni (escluse regioni, enti locali, servizio sanitario nazionale, agenzie fiscali e casse previdenziali private) sono tenute, a decorrere dal 2020, a contenere la spesa per l'acquisto di beni e servizi entro il livello registrato mediamente negli esercizi finanziari dal 2016-18.

L'INVALSI ha proceduto al calcolo del valore medio delle spese per il triennio indicato, ricavando un importo di euro 1.196.217,40 per acquisizione di beni e servizi, come indicato nella successiva tabella:

ESERCIZIO	SPESA
2016	884.493,41
2017	1.382.225,78
2018	1.321.933,02
MEDIA	1.196.217,40

Il superamento di tale limite è ammesso, ai sensi del comma 593 della Legge di bilancio 2020, a fronte del corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate, rispetto a quanto registrato nell'esercizio finanziario 2018.

Non concorrono alla quantificazione delle entrate le risorse destinate alla spesa in conto capitale e quelle finalizzate o vincolate da norme di legge, ovvero da disposizioni dei soggetti finanziatori, a spese diverse dall'acquisizione di beni e servizi.

Dal confronto esposto di seguito, emerge un valore di maggiori entrate per 1.000.000,00 euro che saranno definitivamente accertate con l'approvazione del rendiconto 2022.

Entrate 2018 - DM 568 del 26/07/2018	5.390.461,00
Entrate 2022 - DM 571 del 21/06/2022	6.390.461,00
INCREMENTO DELLE ENTRATE	1.000.000,00

	TRIENNIO 2016-18	2022
ENTRATE	5.390.461	6.390.461
LIMITE	1.196.217	1.418.131

A tal fine è stato calcolato che il limite delle spese per la categoria 1.3, pari ad euro 1.196.217,40, corrisponde al 22,19% delle entrate 2018. Applicando la percentuale del 22,19% sulle entrate del 2022 otteniamo che per il 2023 il limite della categoria 1.3 è pari ad euro 1.418.131,15.

La tabella seguente rappresenta gli incrementi corrispondenti ai contributi FOE assegnati all'INVALSI, inoltre, la stessa tabella espone anche l'incremento avuto nell'esercizio finanziario 2023 ma non ancora certificato con il consuntivo 2023.

Determinazione limite di Bilancio Categoria 1.3		
Entrate 2018 - DM 568 del 26/07/2018		5.390.461,00
Entrate 2022 - DM 571 del 21/06/2022		6.390.461,00
Incremento delle entrate nel 2022		1.000.000,00
% di incremento delle entrate		18,55%
Limite		1.196.217,40
% di incremento	18,55%	221.913,75
Limite aggiornato Anno 2022		1.418.131,15
Entrate 2022 - DM 571 del 21/06/2022		6.390.461,00
Entrate 2023 - DM 789 del 21/06/2023		7.096.097,00
Incremento delle entrate nel 2023		705.636,00
% di incremento delle entrate		11,04%
Limite		1.418.131,15
% di incremento	11,04%	156.590,33
Limite aggiornato Anno 2023		1.574.721,48

Altresì, a seguito della circolare MEF n. 29 del 03/11/2023 si conferma, anche per l'esercizio 2024, l'esclusione dal limite di spesa per acquisto di beni e servizi individuato dal citato art. 1, comma 591, della legge n. 160/2019, degli oneri sostenuti per i consumi energetici (energia elettrica).

La tabella espone la distribuzione delle spese per le categorie interessate al limite:

CATEGORIA	FOE	FOE CANONE SEDE	FOE ENERGIA
1.3.1 Acquisto di beni	29.400,00		
1.3.2 Acquisto di servizi	1.387.059,00	324.090,00	175.000,00
TOTALE COMPLESSIVO	1.416.459,00	324.090,00	175.000,00

Pertanto, l'importo complessivo stanziato nel bilancio di previsione 2024 per le categorie 1.3.01 Acquisto di beni e 1.3.02 Acquisto di servizi, pari ad euro 1.416.459,00 rientra nel valore del limite di euro 1.418.131,15 ricalcolato con le entrate 2022.

Uscite per gli interventi relativi alle prestazioni istituzionali

I programmi di attività relativi all'esercizio finanziario 2024 vengono illustrati nella Parte II della presente Relazione, alla quale si fa rinvio. Le attività verranno finanziate con fondi appositamente assegnati per la realizzazione di specifici progetti.

Uscite relative alle spese in conto capitale

Per l'esercizio finanziario 2024 sono previste uscite in conto capitale per euro 87.000,00, per l'acquisto di periferiche, dispositivi e di mobili e arredi; euro 22.000,00 per lo sviluppo/manutenzione/acquisto software, il tutto in relazione alle continue necessità di ammodernare la tecnologia del parco macchine informatiche per la prosecuzione del percorso di rafforzamento tecnologico come obiettivo strategico per il triennio 2024-2026. È qui il caso di evidenziare che comunque sarebbero necessarie spese ulteriori per far fronte alle esigenze di ammodernamento degli impianti, ma la dotazione finanziaria attualmente assegnata non permette di effettuare ulteriori spese.

Bilancio di Cassa

- Le previsioni in termini di cassa sono state stabilite con riferimento alla competenza dell'esercizio e alla consistenza presunta dei residui attivi e passivi considerati nel bilancio in esame.
- La stima delle autorizzazioni di cassa è stata compiuta attraverso un analitico esame delle varie componenti di bilancio in relazione alla loro specifica natura, individuando per ciascuna un tasso di realizzabilità coerente con quello dei precedenti esercizi, tenuto conto dei particolari fattori legislativi e amministrativi che nell'anno 2024 possono influenzare il volume delle riscossioni e dei pagamenti a livello di singolo capitolo.
- Sulla base quindi delle previsioni di competenza e della situazione presunta dei residui, le autorizzazioni di cassa per l'anno finanziario 2024 sono stabilite in complessivi euro 31.994.587,56 per l'entrata e per euro 31.827.584,64 per la spesa.
- Il fondo cassa risultante alla data di redazione del presente progetto di bilancio ammonta per contro ad euro 11.857.582,43 con un avanzo di amministrazione di euro 14.354.400,19. Si ipotizza, l'incasso dell'intero ammontare del F.O.E. 2024 e l'intero ammontare del finanziamento del Disegno di Legge n. 926/2023 Tabella 11.

3 GESTIONE DELLE RISORSE

3.1 IL QUADRO DELLA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

3.1.1 PIANO DI FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

Il fabbisogno di personale a tempo indeterminato necessario per la realizzazione delle attività previste nel presente piano è indicato nella tabella 3.

Nella Tabella 3 sono riportati i valori che concorrono alla costruzione del parametro di riferimento per le assunzioni a tempo indeterminato secondo quanto dal comma 4, in combinato disposto con il comma 6, lett. b), dell'articolo 9, del Decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 218.

In base alla menzionata disposizione, le spese di personale non possono superare l'80% della media delle entrate conseguite nell'ultimo triennio.

Tabella **RAPPORTO MEDIA TRIENNALE ENTRATE/SPESE DI PERSONALE** (art. 9 del D.lgs. n. 2018/2016)

Importo massimo spese di personale ai sensi dell'art. 9 del D.lgs. 25 novembre 2016, n. 218	
TOTALE ENTRATE 2020 al netto delle partite di giro	19.174.273,75
TOTALE ENTRATE 2021 al netto delle partite di giro	19.927.567,83
TOTALE ENTRATE 2022 al netto delle partite di giro	22.015.561,66
MEDIA 2020 -2022	20.372.467,75
Limite massimo spesa personale (80% media triennale entrate)	16.297.974,20
Spesa di personale annua al 2022 al netto del personale a tempo determinato la cui copertura è assicurata da finanziamenti esterni	5.748.230,98
Percentuale rispetto alla media triennale delle Entrate	28,22%

Le Entrate 2022 (Consuntivo 2022) sono state decurtate dell'importo complessivo di euro 528.351,00, relativo ai D.D.M.M. 802/2020 e 614/2021, in considerazione del fatto che a seguito di interlocuzioni con il MUR è stato verificato che i sopracitati D.D.M.M. sono confluiti nel FOE 2022 e 2023.

Il piano di reclutamento verrà realizzato nel rispetto dell'articolo 9 del decreto legislativo n. 218/2016 salvaguardando le spese per il funzionamento dell'Istituto e la sostenibilità del bilancio dell'ente.

Nella successiva Tabella 2 è riportato il fabbisogno di personale per il triennio 2024-2026 con evidenziazione del costo attuale e del costo presunto complessivo a regime.

Profili professionali	Livello	Costo Medio	Fabbisogno PTA	Consistenza	+ / -	Assunzioni	Fabbisogno Unità PTA 2024-26			Consistenza		Fabbisogno Finanziario PTA 2024-26	
			2023	15/11/2023		2024	2024	2025	2026	15/11/2023	2024	2025	2026
Dirigente di ricerca	I	121.800	1	1	0		1	2	2	121.800	121.800	243.599	243.599
Primo ricercatore	II	94.721	5	10	5		10	9	12	947.207	947.207	852.487	1.136.649
Ricercatore	III	67.717	26	19	-7	4	23	27	27	1.286.624	1.557.493	1.828.361	1.828.361
Totale Ricercatori			32	30	-2	4	34	38	41	2.355.631	2.626.500	2.924.447	3.208.609
Dirigente tecnologo	I	121.800	2	2	0		2	2	2	243.599	243.599	243.599	243.599
Primo tecnologo	II	91.049	4	4	0		4	4	4	364.196	364.196	364.196	364.196
Tecnologo	III	64.285	4	4	0	2	6	8	9	257.142	385.712	514.283	578.569
Totale Tecnologi			10	10	0	2	12	14	15	864.937	993.508	1.122.079	1.186.364
Totale Livelli I-III			42	40	-2	6	46	52	56	3.220.568	3.620.008	4.046.525	4.394.973
Collaboratore TER	IV	68.004	2	1	-1		1	1	1	68.004	68.004	68.004	68.004
Collaboratore TER	V	60.297	5	5	0		5	5	5	301.485	301.485	301.485	301.485
Collaboratore TER	VI	55.107	51	49	-2	3	52	52	52	2.700.240	2.865.561	2.865.561	2.865.561
Totale CTER			58	55	-3	3	58	58	58	3.069.729	3.235.050	3.235.050	3.235.050
Funzionario statistico	IV	0	0	0	0		0	0	0	-	-	-	-
Funzionario statistico	V	60.297	1	1	0		1	1	1	60.297	60.297	60.297	60.297
Totale F.S.			1	1	0	0	1	1	1	60.297	60.297	60.297	60.297
Dirigente Amm.vo	II fascia	135.288	1	1	0		1	1	1	135.288	135.288	135.288	135.288
Totale Dirigenza			1	1	0	0	1	1	1	135.288	135.288	135.288	135.288
Funzionario amm.ne	IV	68.004	1	1	0		1	1	1	68.004	68.004	68.004	68.004

Profili professionali	Livello	Costo Medio	Fabbisogno PTA	Consistenza	+ / -	Assunzioni	Fabbisogno Unità PTA 2024-26			Consistenza		Fabbisogno Finanziario PTA 2024-26	
			2023	15/11/2023		2024	2024	2025	2026	15/11/2023	2024	2025	2026
Funzionario amm.ne	V	60.297	4	3	-1	2	5	6	6	180.891	301.485	361.782	361.782
Totale F.A.			5	4	-1	2	6	7	7	248.895	369.489	429.786	429.786
Collaboratore amm.ne	V	62.517	1	1	0		1	1	1	62.517	62.517	62.517	62.517
Collaboratore amm.ne	VI	55.107	5	5	0		5	5	5	275.535	275.535	275.535	275.535
Collaboratore amm.ne	VII	50.526	15	9	-6	6	15	15	15	454.730	757.883	757.883	757.883
Totale C.A.			21	15	-6	6	21	21	21	792.782	1.095.935	1.095.935	1.095.935
Totale Livelli IV-VIII			86	76	-10	11	87	88	88	4.306.991	4.896.059	4.956.356	4.956.356
Direttore generale	1	221.852	1	1	0		1	1	1	221.852	221.852	221.852	221.852
Totale unità			129	117	-12	17	134	141	145	7.749.411	8.737.918	9.224.733	9.573.180
Percentuale raggiungimento numero di unità a regime			89%	81%			92%	97%	100%	81%	91%	96%	100%
Percentuale di incremento stimato della spesa del personale a tempo indeterminato per il prossimo triennio										100%	113%	119%	124%

3.1.2 OBBLIGHI ASSUNZIONALI CATEGORIE PROTETTE di cui alla legge n. 681999

PID (Prospetto informativo on line) - Simulazione del 27/10/2022				
n. lavoratori in forza al 01/11/2023	116			
CATEGORIE ESCLUSE DALLA BASE DI COMPUTO				
Dirigente	1			
lavoratori in telelavoro	4			
lavoratori occupati ai sensi della L. n.68/1999	2			
<u>Accoglimento computo nella quota di riserva</u> (dicembre 2022) <i>Lavoratori che si sono invalidati successivamente all'assunzione per infortunio sul lavoro o malattia professionale (qualora abbiano acquisito un grado di invalidità superiore al 33%, a condizione che il datore di lavoro non venga ritenuto responsabile dell'accaduto)</i>	1			
<u>Accoglimento computo nella quota di riserva</u> (dicembre 2022) <i>Lavoratori divenuti inabili in costanza di servizio, con riduzione della capacità lavorativa in misura pari o superiore al 60%</i>	3			
TOTALE n. lavoratori esclusi dalla base di calcolo	11			
DETTAGLIO PART-TIME				
lavoratori in part-time	1	30	36	83%
lavoratori in part-time	1	30	36	83%
n. lavoratori a tempo pieno equivalenti	2			167%
TOTALE n. lavoratori base computo (art. 1 e art. 18)	105			
Quota di riserva disabili	7	7%		
LAVORATORI COMPUTABILI NELLA QUOTA D'OBBLIGO (art.1)				
lavoratori occupati ai sensi della Legge n. 68/1999	2			
<u>Accoglimento computo nella quota di riserva</u> (dicembre 2022) <i>Lavoratori che si sono invalidati successivamente all'assunzione per infortunio sul lavoro o malattia professionale (qualora abbiano acquisito un grado di invalidità superiore al 33%, a condizione che il datore di lavoro non venga ritenuto responsabile dell'accaduto)</i>	1			
<u>Accoglimento computo nella quota di riserva</u> (dicembre 2022) <i>Lavoratori divenuti inabili in costanza di servizio, con riduzione della capacità lavorativa in misura pari o superiore al 60%</i>	3			

PID (Prospetto informativo on line) - Simulazione del 27/10/2022

TOTALE n. lavoratori computabili nella quota d'obbligo	6			
TOTALE n. scoperture disabili Legge n. 68/1999, art. 1	1			
Quota di riserva categorie protette Legge n. 68/1999, art.1	1	1%		
n. lavoratori in forza (L. n.68/99 art.18)	1			
TOTALE n. scoperture categorie protette Legge n. 68/1999, art.18	0			

Sulla base del prospetto sopra riportato, emerge la necessità, nel corso dell'anno 2024, di ottemperare agli obblighi assunzionali per una unità di personale rispetto alle categorie di cui all'art. 1 ("disabili") della Legge n. 68/1999. Tuttavia, nell'ipotesi in cui venisse accolto il ricorso proposto da un dipendente per il riconoscimento di una percentuale di invalidità superiore rispetto a quella al momento posseduta, sarebbe possibile presentare al SILD-Regione Lazio la richiesta di computo nella quota di riserva di cui all'art. 1 della suddetta unità di personale, ai sensi dell'art. 4 co. 3bis della Legge n. 68/1999, rimediando in tal modo alla scoperta della quota di riserva dei disabili. Nel caso non venisse accolto il ricorso di cui al paragrafo precedente, la scoperta risultante renderebbe necessario bandire una procedura concorsuale riservata (o stipulare una convenzione per l'utilizzo di graduatoria di idonei di altro ente).

N. UNITÀ	PROFILO	LIV.	T.I.	SCADENZA CONTRATTI	NOTE
1	CAMM	VII	T.I.	//	A copertura della quota di riserva disabili (art. 1)

SCHEMA RIEPILOGATIVO Categorie Protette legge n. 68/1999

Categorie protette Legge n. 68/99	Livello	Art. 1 (7%)	Art. 18 (1%)	Unità al 31/12/22	Costo medio unitario al 31/12/22	Costo totale al 31/12/22	Unità al 31/12/23	Costo totale al 15/11/23	Unità al 31/12/24
Dirigente tecnologo	I	1		1	111.407	111.407	1	121.800	1
Ricercatore	III	1		1	67.038	67.038	2	135.434	2
Collaboratore TER	VI	3		3	49.083	147.249	2	110.214	2
Collaboratore amm.ne	VI	1		1	49.083	49.083	1	55.107	1
Collaboratore amm.ne (art.1)	VII	1		1	44.875	44.875	0	50.526	1
Collaboratore amm.ne (art.18)	VII		1	1	44.875	44.875	1	50.526	1
		7	1	8		464.527	7	578.714	8
TOTALE GENERALE I-VIII		8					7		8

3.1.3 PROCEDURE IN CORSO DI SVOLGIMENTO

Di seguito i dati riferiti alle procedure di selezione in corso e che dovrebbero concludersi con l'assunzione dei vincitori nel corso del mese di gennaio 2024.

PROCEDURE DI SELEZIONE DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO IN CORSO					
N. UNITÀ	PROFILO	LIV.	T.I./ T.D.	SCADENZA CONTRATTI	NOTE
2 + 4	CAMM	VII	T.I.	//	Concorso pubblico: reintegro unità a seguito di mobilità e quiescenza

3.1.4 MOBILITÀ, COMANDI E ALTRI ISTITUTI CONTRATTUALI

MOBILITÀ

Nel corso dell'anno 2023 l'INVALSI ha attivato 2 procedure di mobilità in uscita ai sensi dell'art. 30 del D. Lgs. n. 165/2001. Non sono presenti procedure di mobilità e/o trasferimenti in entrata attivati dall'Ente per l'anno 2023.

Di seguito, si riporta il prospetto del personale sopra specificato, in uscita per l'anno 2023:

PROFILI PROFESSIONALI	LIVELLO	MOBILITÀ E TRASFERIMENTI IN USCITA AL 31/12/2023	NOTE
Collaboratore Amministrativo	VII	2	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 1 Mobilità in uscita dal 15/09/2023 CNR ➤ 1 Mobilità in uscita dal 27/09/2023 Regione Calabria
TOTALE COMPLESSIVO		2	

COMANDI

IN ENTRATA: l'articolo 19, comma 4, dello Statuto prevede l'utilizzazione di personale comandato anche con oneri a proprio carico. Il ricorso al personale comandato, così come le altre forme di collaborazione temporanea, risponde ad esigenze di tipo straordinario e temporaneo, consentendo di avvalersi di personale fornito di una specifica professionalità attraverso gli istituti normativi previsti dalla Legge n. 448/1998, articolo 26, commi 8 e 10, e dalla Legge n. 107/2015, articolo 1, comma 65.

Allo stato attuale non sono in corso comandi di personale.

IN USCITA: relativamente al personale comandato, questa Amministrazione, in ossequio con quanto disposto dall'art. 70, comma 12 del D.lgs. n. 165/2001, autorizza l'utilizzazione del proprio personale dipendente presso altri enti che, nel corso dell'anno ne fanno richiesta, previa verifica della capacità di garantire il corretto e regolare svolgimento delle attività alle quali è adibito il dipendente interessato.

In tutti i casi autorizzati, l'Amministrazione di destinazione rimborserà all'INVALSI l'onere relativo al trattamento economico fondamentale mentre, per la parte accessoria, in ossequio al principio dell'effettività della prestazione lavorativa sancito dall'art. 7, comma 5 del D.lgs. n. 165/2001, al personale in posizione di comando verrà erogato il trattamento economico accessorio specifico dell'Amministrazione utilizzatrice.

Di seguito, si riporta il prospetto del personale attualmente comandato in uscita per l'anno 2023:

Comandi in uscita al 31/10/2023			
Profili professionali	Livello	N.	NOTE
Funzionario amm.ne	V	1	Comando per 1 anno dal 03/04/2023 presso Presidenza del Consiglio dei ministri
Collaboratore TER	V	1	In comando presso INPS dall'01/11/2022, proroga per 1 ulteriore anno dall'01/11/2023 per permettere lo svolgimento delle procedure di mobilità che interessano il dipendente
Collaboratore amm.ne	VI	1	In comando dall'01/03/2022, proroga fino al 31.03.2024 presso ANBSC, per permettere lo svolgimento delle procedure di mobilità che interessano il dipendente
Tecnologo	III	1	In comando per 1 anno a partire 01/02/2023 presso ISTAT
Funzionario amm.ne	V	1	In comando per 1 anno a partire 01/02/2023 presso ISTAT
Profili professionali		5	

ALTRI ISTITUTI CONTRATTUALI SENZA ONERI A CARICO DELL'ENTE

Di seguito si riportano anche gli altri istituti contrattuali fruiti dai dipendenti a T.I. per l'anno 2023, che non comportano alcun onere a carico dell'INVALSI:

Qualifica	Livello	N.	Tipologia di istituto contrattuale	Durata
Ricercatore	III	1	Aspettativa s.a. ai sensi dell'ex art. 24 comma 9-bis L. 240/2010	dal 15/10/2020 al 14/10/2023 ²
Collaboratore TER	VI	2	Aspettativa s.a. ai sensi dell'ex art. 24 comma 9-bis L. 240/2010	dal 01/06/2020 al 31/10/2022 ³ dal 31/10/2022 al 30/10/2025 dall'01/12/2021 per 3 anni
		3		

² Aspettativa conclusa il 14.10.2023 con contestuale comunicazione di dimissioni volontarie del dipendente.

³ Dipendente in prima istanza assunto come Ricercatore a T.D. c/o Università degli Studi di Salerno ai sensi dell'ex art. 24, comma 9-bis, L. 240/2010, dall'01/06/2020 per 3 anni. Aspettativa terminata in anticipo il 31/10/2022 a causa di nuova istanza di aspettativa ai sensi del medesimo articolo sopra riportato, c/o Università di Roma Tor Vergata dal 31/10/2022 al 30/10/2025.

3.2 PROGRESSIONI INTERNE

3.2.1 OPPORTUNITÀ DI SVILUPPO PROFESSIONALE PER RICERCATORI E TECNOLOGI

PASSAGGIO FASCE STIPENDIALI

In relazione all'attribuzione della posizione stipendiale superiore a quella in godimento per i Ricercatori e Tecnologi dell'Istituto si fa presente che per l'anno 2023 è in corso la fase di passaggio di fascia per l'anno 2023 di n. 5 unità di personale.

La procedura per l'attribuzione della posizione stipendiale superiore a quella in godimento dei Ricercatori e Tecnologi prevede l'invio di una domanda di partecipazione alla procedura indetta dall'INVALSI nell'anno di riferimento, corredata di una relazione sull'attività di ricerca scientifica svolta che prenda in esame il triennio precedente, secondo quanto previsto dai commi da 5 a 10, dell'art. 4 *“Attribuzione del nuovo trattamento Economico”* del CCNL Ricerca biennio economico 1996-1997 – Sezione II – Ricercatori e Tecnologi, e ai sensi del comma 4, art. 63 del CCNL Ricerca CCNL Ricerca 1998-2001 biennio economico 1998-1999 *“Norme sull'accesso ai profili di ricercatori e tecnologi”*.

Successivamente alla verifica con esito positivo da parte del CdA sul regolare svolgimento delle attività svolta, con riferimento ai risultati scientifici conseguiti nel triennio, al personale interessato verrà attribuito il passaggio alla posizione stipendiale superiore a decorre dal 1° giorno del mese di compimento dell'anzianità prevista per il passaggio alla posizione stipendiale successiva.

Nel caso di verifica negativa, la procedura sarà ripetuta nell'anno successivo e il periodo da prendere in considerazione per la valutazione del regolare svolgimento dell'attività svolta sarà aumentato di un anno.

Di seguito le specifiche relative alle 5 unità di personale che faranno il passaggio di fascia nell'anno 2023:

- a) 2 passaggi di fascia dalla 1° alla 2° fascia per un Primo Tecnologo e un Tecnologo.
- b) 2 passaggi di fascia per 2 dipendenti che, con sentenza definitiva, hanno avuto il riconoscimento dell'anzianità di servizio a partire dal primo contratto sottoscritto con INVALSI, compreso il periodo svolto con rapporti di lavoro di collaborazione coordinata e continuativa.

I conteggi per il riconoscimento delle anzianità di servizio sono in fase di definizione; si ipotizza che i due dipendenti, entrambi Ricercatori di III liv. prof.le, saranno imputati tra la 5° e la 6° fascia stipendiale.

Infine, per l'anno 2023 nel totale delle cinque unità sopra riportate, è previsto il passaggio di fascia stipendiale per un dipendente che, con Determinazione DG n. 35/2023 è risultato vincitore del concorso per Ricercatore III liv. prof.le a tempo indeterminato, in applicazione dell'art. 22, comma 15, del D.lgs. n. 75/2017, il quale matura il requisito dell'anzianità per la fascia stipendiale superiore a quella in godimento in terza fascia stipendiale, in considerazione dell'anzianità riconosciuta nel livello conseguito ai sensi dell'art. 7, comma 2, del CCNL normativo 2002–2005.

N.	PROFILO	LIVELLO	COGNOME	NOME	FASCIA ATTUALE	FASCIA SUCCESSIVA	DECORRENZA FASCIA 2023
1	Primo Tecnologo	II	[REDACTED]	[REDACTED]	I	II	01/07/2023
1	Tecnologo	III	[REDACTED]	[REDACTED]	I	II	01/06/2023
1	Ricercatore	III	[REDACTED]	[REDACTED]	/	V/VI	01/08/2023
1	Ricercatore	III	[REDACTED]	[REDACTED]	/	V/VI	01/05/2019
1	Ricercatore	III	[REDACTED]	[REDACTED]	/	III	01/12/2020

PROGRESSIONI PROCEDURA ART. 15 DEL CCNL 2002/2005

Nel mese di novembre 2023 si concluderà la procedura selettiva per l'individuazione di n. 5 unità di personale appartenente ai livelli I-III per la progressione al livello superiore, quantificata nell'importo massimo di circa € 45.000/annui, i cui effetti giuridici ed economici decorreranno dal 1° gennaio 2023.

L'accesso al III livello del profilo professionale di ricercatore e tecnologo deve avvenire, di norma, mediante concorso pubblico. L'accesso ai successivi livelli II e I del profilo di ricercatore e tecnologo può avvenire, in base a quanto disposto dall'art. 15, commi da 5 a 9 del CCNL Ricerca 2002/2005, anche attraverso procedure selettive affidate ad apposite commissioni esaminatrici con le modalità operative di seguito riportate:

- a. **Comma 5.** L'accesso al II livello del profilo di ricercatore e tecnologo avviene anche attraverso procedure selettive affidate ad apposite commissioni esaminatrici finalizzate all'accertamento del merito scientifico, ovvero tecnologico, attivate con cadenza biennale all'interno dei profili di ricercatore e tecnologo. Il numero dei posti destinati alle procedure di cui al presente comma sarà definito con riferimento al numero degli appartenenti al livello inferiore.
- b. **Comma 6.** Con gli stessi criteri e modalità di cui al comma 5 saranno attivate selezioni all'interno dei profili di ricercatore e tecnologo per l'accesso al I livello del profilo professionale di ricercatore e tecnologo da parte del personale appartenente al livello immediatamente inferiore.
- c. **Comma 7.** In sede di approvazione del bilancio di previsione, previa contrattazione con le OO.SS., vengono definite le risorse destinate al fondo per l'applicazione delle procedure di cui ai commi 5 e 6. Tali risorse dovranno comunque garantire la copertura di un congruo numero di posti.
- d. **Comma 9.** Gli effetti giuridici ed economici delle selezioni decorrono dal 1° gennaio dell'anno di riferimento; i requisiti utili alla valutazione del presente articolo devono essere posseduti alla stessa data.

Di seguito la consistenza di Ricercatori e Tecnologi alla data del 01/11/2023 ed al termine della procedura in argomento:

Profili professionali R&T	Livello	Consistenza al 01/11/2023	Consistenza al 01/01/2024
Dirigente di ricerca	I	1	1
Primo ricercatore	II	5	10
Ricercatore	III	24	19
		30	30
Dirigente tecnologo	I	2	2
Primo tecnologo	II	4	4
Tecnologo	III	4	4
		10	10
TOTALE COMPLESSIVO I-III		40	40

3.3 PROCEDURE DI STABILIZZAZIONE art. 20, d.lgs. n. 75/2017⁴

art. 20, comma 1, d.lgs. n. 75/2017

Secondo la vigente normativa *“Le amministrazioni, al fine di superare il precariato, ridurre il ricorso ai contratti a termine e valorizzare la professionalità acquisita dal personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, possono, fino al 31 dicembre 2023, in coerenza con il piano triennale dei fabbisogni di cui all'articolo 6, comma 2, e con l'indicazione della relativa copertura finanziaria, assumere a tempo indeterminato personale non dirigenziale che possieda tutti i seguenti requisiti:*

- a) risulti in servizio successivamente alla data di entrata in vigore della legge n. 124 del 2015 con contratti a tempo determinato presso l'amministrazione che procede all'assunzione o, in caso di amministrazioni comunali che esercitino funzioni in forma associata, anche presso le amministrazioni con servizi associati;
- b) sia stato reclutato a tempo determinato, in relazione alle medesime attività svolte, con procedure concorsuali anche espletate presso amministrazioni pubbliche diverse da quella che procede all'assunzione;
- c) **abbia maturato, al 31 dicembre 2022**, alle dipendenze dell'amministrazione di cui alla lettera a) che procede all'assunzione, **almeno tre anni di servizio, anche non continuativi, negli ultimi otto anni”**.

Ai sensi della Circolare n. 3/2017 della Presidenza del Consiglio dei ministri, inoltre, *“con riferimento al personale finanziato dal fondo ordinario per gli enti e le istituzioni di ricerca (quindi gli enti di ricerca sottoposti alla vigilanza del MUR), il requisito del periodo di tre anni, previsto dall'art. 20, comma 1, lettera c) e 2, lettera*

⁴ ART. 20, D.LGS. N.75/2017 IN VIGORE

Superamento del precariato nelle pubbliche amministrazioni

1. Le amministrazioni, al fine di superare il precariato, ridurre il ricorso ai contratti a termine e valorizzare la professionalità acquisita dal personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, possono, fino al 31 dicembre 2023, in coerenza con il piano triennale dei fabbisogni di cui all'articolo 6, comma 2, e con l'indicazione della relativa copertura finanziaria, assumere a tempo indeterminato personale non dirigenziale che possieda tutti i seguenti requisiti:

- a) risulti in servizio successivamente alla data di entrata in vigore della legge n. 124 del 2015 con contratti a tempo determinato presso l'amministrazione che procede all'assunzione o, in caso di amministrazioni comunali che esercitino funzioni in forma associata, anche presso le amministrazioni con servizi associati;
- b) sia stato reclutato a tempo determinato, in relazione alle medesime attività svolte, con procedure concorsuali anche espletate presso amministrazioni pubbliche diverse da quella che procede all'assunzione;
- c) abbia maturato, al 31 dicembre 2022, alle dipendenze dell'amministrazione di cui alla lettera a) che procede all'assunzione, almeno tre anni di servizio, anche non continuativi, negli ultimi otto anni.

2. Fino al 31 dicembre 2024, le amministrazioni possono bandire, in coerenza con il piano triennale dei fabbisogni di cui all'articolo 6, comma 2, e ferma restando la garanzia dell'adeguato accesso dall'esterno, previa indicazione della relativa copertura finanziaria, procedure concorsuali riservate, in misura non superiore al cinquanta per cento dei posti disponibili, al personale non dirigenziale che possieda tutti i seguenti requisiti:

- d) risulti titolare, successivamente alla data di entrata in vigore della legge n. 124 del 2015, di un contratto di lavoro flessibile presso l'amministrazione che bandisce il concorso;
- e) abbia maturato, alla data del 31 dicembre 2024, almeno tre anni di contratto, anche non continuativi, negli ultimi otto anni, presso l'amministrazione che bandisce il concorso.

((2-bis. Anche per le finalità connesse alla stabilizzazione delle ricerche collegate al Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le disposizioni dei commi 1 e 2, con riferimento agli enti pubblici di ricerca di cui all'articolo 1 del decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 218, sono prorogate fino al 31 dicembre 2026))



b), può essere conseguito anche con attività svolta presso diversi enti e istituzioni di ricerca”.

Con successiva Circolare n. 1/2018 della Presidenza del Consiglio dei ministri viene anche confermato che *“il servizio prestato alle dipendenze delle amministrazioni di cui alla lettera a), come richiamato dalla lettera c) dell’articolo 20, comma 1, è da intendersi in senso ampio ovvero comprensivo delle diverse tipologie di contratto flessibile poste in essere dall’amministrazione”.*

Ciò premesso, in merito al personale attualmente in servizio con rapporto di lavoro a tempo determinato presso l’INVALSI che potrebbe essere interessato alla procedura di stabilizzazione ai sensi della richiamata normativa, si rappresenta che **non vi sono unità che abbiano maturato al 31 dicembre 2022 alle dipendenze dell’INVALSI almeno tre anni di servizio, anche non continuativi, negli ultimi otto anni.**

art. 20, comma 2, d.lgs. n. 75/2017

Secondo la vigente normativa *“Fino al 31 dicembre 2024, le amministrazioni possono bandire, in coerenza con il piano triennale dei fabbisogni di cui all’articolo 6, comma 2, e ferma restando la garanzia dell’adeguato accesso dall’esterno, previa indicazione della relativa copertura finanziaria, procedure concorsuali riservate, in misura non superiore al cinquanta per cento dei posti disponibili, al personale non dirigenziale che possenga tutti i seguenti requisiti:*

- d)** risulti titolare, successivamente alla data di entrata in vigore della legge n. 124 del 2015, di un contratto di lavoro flessibile presso l’amministrazione che bandisce il concorso;
- e)** abbia maturato, alla data del 31 dicembre 2024, almeno tre anni di contratto, anche non continuativi, negli ultimi otto anni, presso l’amministrazione che bandisce il concorso”.

Ciò premesso, in merito al personale attualmente in servizio con rapporto di lavoro a tempo determinato presso l’INVALSI che potrebbe essere interessato alla procedura di stabilizzazione ai sensi della richiamata normativa, si rappresenta che le unità in possesso dei requisiti previsti alla data del 31/12/2024 sono quattro con profilo di CTER e una con profilo CAMM.

Si segnala che al momento non sono disponibili fondi che assicurino la copertura finanziaria per attivare le stabilizzazioni ai sensi dell’art. 20, commi 1 e 2, d.lgs. n. 75/2017, e, pertanto, non sono state inserite assunzioni nel Piano di fabbisogno del personale 2024-26 da reclutare con le suddette procedure.

Tuttavia, in considerazione del fatto che ai sensi dell’art. 20, comma 2-bis, d.lgs. n. 75/2017 **“le disposizioni dei commi 1 e 2, con riferimento agli enti pubblici di ricerca di cui all’articolo 1 del decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 218, sono prorogate fino al 31 dicembre 2026”**, non si esclude che si possa ricorrere ad assunzioni mediante le procedure di stabilizzazione nell’ipotesi in cui si dovessero reperire le coperture finanziarie necessarie.

3.4 FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

Il numero di personale da assumere con contratto a tempo determinato nel 2024 varierà in relazione agli stanziamenti presenti nei budget autorizzati nei progetti e da fonti di finanziamento esterne a cui accederà l'Istituto nel corso del triennio 2024-26.

Oltre al personale già contrattualizzato sui progetti e le linee di attività in corso, sono previste n. 15 unità di personale a tempo determinato sulle Linee di ricerca DIGCOMP.MIS e CBT.GR05, con decorrenza dal mese di gennaio 2024 e n. 1 unità di personale a tempo determinato sul progetto HORIZON ImpAct.

N. UNITÀ	PROFILO	LIV.	TIPOLOGIA	SCADENZA CONTRATTI	NOTE
9	CTER	VI	T.D.	31/12/2025	DIGCOMP.MIS e CBT.GR05
5	RIC	III	T.D.	31/12/2025	DIGCOMP.MIS e CBT.GR05
1	TECN	III	T.D.	31/12/2025	CBT.GR05
1	RIC	III	T.D.	30/06/2027	HORIZON ImpAct

**TABELLA DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO SUDDIVISA PER PROGETTI E LINEE DI RICERCA DI
AFFERENZA**

PROGR.	AREA	FONTI DI FINANZIAMENTO	PROFILO	LIV.	MESI	ONERI DIRETTI	ONERI RIFLESSI	TOTALE
1	AREA 1	D. LGS. 62/2017	CTER	VI	7	23.618,79	9.588,28	33.207,07
2	AREA 1	D. LGS. 62/2017	OT	VIII	7	20.252,97	8.221,90	28.474,87
3	AREA 1	D. LGS. 62/2017	OT	VIII	7	20.252,97	8.221,90	28.474,87
4	AREA 1	D. LGS. 62/2017	OT	VIII	7	20.252,97	8.221,90	28.474,87
5	AREA 1	D. LGS. 62/2017	OT	VIII	7	20.252,97	8.221,90	28.474,87
6	AREA 1	D. LGS. 62/2017	OT	VIII	7	20.252,97	8.221,90	28.474,87
7	AREA 1	D. LGS. 62/2017	OT	VIII	7	20.252,97	8.221,90	28.474,87
8	AREA 3	D. LGS. 62/2017	CTER	VI	7	23.618,79	9.588,28	33.207,07
9	AREA 4	D. LGS. 62/2017	CTER	VI	7	23.618,79	9.588,28	33.207,07
10	AREA 4	D. LGS. 62/2017	OT	VIII	7	20.252,97	8.221,90	28.474,87
11	AREA 4	D. LGS. 62/2017	OT	VIII	7	20.252,97	8.221,90	28.474,87
12	AREA 1	CBT.GR05	RIC	III	12	43.010,77	17.460,65	60.471,42
13	AREA 1	CBT.GR05	RIC	III	12	43.010,77	17.460,65	60.471,42
14	AREA 1	CBT.GR05	RIC	III	12	43.010,77	17.460,65	60.471,42
15	AREA 1	CBT.GR05	RIC	III	12	43.010,77	17.460,65	60.471,42
16	AREA 1	CBT.GR05	TECN	III	12	43.010,77	17.460,65	60.471,42
17	AREA 1	CBT.GR05	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
18	AREA 1	CBT.GR05	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
19	AREA 1	CBT.GR05	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
20	AREA 1	CBT.GR05	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
21	AREA 1	CBT.GR05	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
22	AREA 1	CBT.GR05	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
23	AREA 1	CBT.GR05	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
24	AREA 1	CBT.GR05	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
25	AREA 1	CBT.GR05	OT	VIII	12	34.719,38	14.094,68	48.814,06
26	AREA 1	CBT.GR05	OT	VIII	12	34.719,38	14.094,68	48.814,06
27	AREA 2	DIGICOMP.MIS	RIC	III	12	43.010,77	17.460,65	60.471,42
28	AREA 2	DIGICOMP.MIS	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
29	AREA 2	DIGICOMP.MIS	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42

**TABELLA DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO SUDDIVISA PER PROGETTI E LINEE DI RICERCA DI
AFFERENZA**

PROGR.	AREA	FONTE DI FINANZIAMENTO	PROFILO	LIV.	MESI	ONERI DIRETTI	ONERI RIFLESSI	TOTALE
30	AREA 2	DIGICOMP.MIS	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
31	AREA 2	DIGICOMP.MIS	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
32	AREA 2	DIGICOMP.MIS	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
33	AREA 2	DIGICOMP.MIS	CTER	VI	12	40.489,36	16.437,06	56.926,42
34	AREA 2	DIGICOMP.MIS	OT	VIII	12	34.719,38	14.094,68	48.814,06
35	AREA 2	DIGICOMP.MIS	OT	VIII	12	34.719,38	14.094,68	48.814,06
36	AREA 2	HORIZON	RIC	III	4	14.336,92	5.820,22	20.157,14
						1.211.010,23	491.621,72	1.702.631,95

4. PARTE II – ILLUSTRAZIONE DEI PROGETTI COMPRESI NEL PIANO DI ATTIVITÀ

Di seguito si riportano le attività previste per il 2024 in relazione ai vari progetti compresi nel predetto Piano, nonché i budget relativi ai singoli centri di costo.

4.1 MISSIONE 1: ATTIVITA' ISTITUZIONALI

Nella tabella finanziaria riepilogativa si evidenziano gli stanziamenti previsti per le attività di ricerca istituzionale suddivisi per categoria:

Categoria	AREA 1 PROVE NAZIONALI	AREA 2 SERVIZIO STATISTICO	AREA 3 VALUTAZIONE SCUOLE	AREA 4 INDAGINI INTERNAZIONALI	AREA 5 INNOVAZIONE E SVILUPPO	SERVIZIO BIBLIOTECA	Totale categoria
1.1.1 Retribuzioni lorde	222.605,00		23.619,00	64.125,00			310.349,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	64.886,00		7.583,00	20.584,00			93.053,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	12.337,00		2.008,00	5.451,00			19.796,00
1.3.1 Acquisto di beni	24.000,00	50.500,00	20.000,00	28.500,00	18.000,00	8.512,00	149.512,00
1.3.2 Acquisto di servizi	5.119.797,00	684.627,00	160.802,00	1.400.353,00	84.018,00	145.300,00	7.594.897,00
1.4.2 Trasferimenti correnti a Famiglie		44.957,00					44.957,00
Totale	5.443.625,00	780.084,00	214.012,00	1.519.013,00	102.018,00	153.812,00	8.212.564,00

L'importo previsto di euro 8.212.564,00 per i progetti dell'Ente, comprensivo dell'importo di euro 153.812.000,00 per le attività della biblioteca e la quota dell'importo di euro 4.120.910,00 per il funzionamento dell'Ente, corrisponde a quanto corrisposto all'INVALSI con il contributo previsto dal Disegno di Legge 30 ottobre 2023, n. 926 – Tabella 11 presentato dal Ministro dell'Economia e delle Finanze per euro 12.137.000,00.

AREA 1 - PROVE NAZIONALI Rilevazioni nazionali degli apprendimenti

BUDGET ASSEGNATO: euro 5.443.625,00

Categoria	Stanziamiento
1.1.1 Retribuzioni lorde	222.605,00
Assegni di ricerca (PROVE NAZ)	77.468,00
Indennità ed altri compensi, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD PROVE NAZ)	49.074,00
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD PROVE NAZ)	96.063,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	64.886,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INAIL TD PROVE NAZ)	880,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPDAP TD PROVE NAZ)	35.124,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPS DISOCCUPAZIONE TD PROVE NAZ)	2.337,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (TFS TD PROVE NAZ)	8.244,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INAIL PROVE NAZ)	209,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS PROVE NAZ)	18.092,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	12.337,00
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD PROVE NAZ)	12.337,00
1.3.1 Acquisto di beni	24.000,00
Altri beni e materiali di consumo (PROVE NAZ)	5.000,00
Carta, cancelleria e stampati (PROVE NAZ)	2.000,00
Materiale informatico (PROVE NAZ)	2.000,00
Pubblicazioni (PROVE NAZ carattere scientifico)	15.000,00
1.3.2 Acquisto di servizi	5.119.797,00
Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale (PROVE NAZ)	15.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (CINECA PROVE NAZ)	79.604,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ - Automated Test Assembly)	14.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Codifica data entry)	880.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Convenzioni Scuole polo)	1.305.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Editing Stampa)	89.500,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Implementazione C.B.T.)	1.910.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Macero protetto)	9.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Pre-test Servizio spedizioni)	1.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Proof Reading rilettura articoli)	9.516,00
ALTRI SERVIZI NON ALTRIMENTI CLASSIFICABILI (PROVE NAZ PUBBLICAZIONI)	20.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Servizi Registrazione Audio)	15.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Somministrazioni)	381.000,00
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza (PROVE NAZ)	50.000,00
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (PROVE NAZ)	60.000,00
Licenze d'uso per software (PROVE NAZ)	70.641,00
Missioni del personale dipendente (PROVE NAZ)	50.000,00
Noleggi di hardware (PROVE NAZ)	47.500,00
Pubblicazione bandi di gara (PROVE NAZ)	2.000,00



Quote di iscrizione ad associazioni (PROVE NAZ)	2.000,00
Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione (PROVE NAZ)	19.250,00
Servizi per i sistemi e relativa manutenzione (PROVE NAZ)	49.786,00
Spese per l'organizzazione di convegni (PROVE NAZ)	20.000,00
Telefonia fissa (PROVE NAZ)	20.000,00
Totale complessivo	5.443.625,00



AREA 2 - SERVIZIO STATISTICO

BUDGET ASSEGNATO: euro 780.084,00

Categoria	Stanziamiento
1.3.1 Acquisto di beni	50.500,00
Altri beni e materiali di consumo (SERVIZIO STATISTICO)	10.000,00
Carta, cancelleria e stampati (SERVIZIO STATISTICO)	5.000,00
Materiale informatico (SERVIZIO STATISTICO)	2.500,00
Pubblicazioni (SERVIZIO STATISTICO carattere scientifico)	33.000,00
1.3.2 Acquisto di servizi	684.627,00
Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale (SERVIZIO STATISTICO)	7.500,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (SERVIZIO STATISTICO Convenzioni)	100.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (SERVIZIO STATISTICO Proof Reading riletture articoli)	9.760,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (SERVIZIO STATISTICO Servizi in Cloud web Restituzione dati)	100.000,00
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (SERVIZIO STATISTICO)	150.000,00
Licenze d'uso per software (SERVIZIO STATISTICO)	40.578,00
Missioni del personale dipendente (SERVIZIO STATISTICO)	8.000,00
Noleggi di hardware (SERVIZIO STATISTICO)	38.334,00
Quote di iscrizione ad associazioni (SERVIZIO STATISTICO)	14.000,00
Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione (SERVIZIO STATISTICO)	12.834,00
Servizi per i sistemi e relativa manutenzione (SERVIZIO STATISTICO)	33.621,00
Spese per l'organizzazione di convegni (SERVIZIO STATISTICO)	150.000,00
Telefonia fissa (SERVIZIO STATISTICO)	20.000,00
1.4.2 Trasferimenti correnti a Famiglie	44.957,00
Dottorati di ricerca (SERVIZIO STATISTICO)	44.957,00
Totale complessivo	780.084,00



AREA 3 - VALUTAZIONE SCUOLE

BUDGET ASSEGNATO: euro 214.012,00

Categoria	Stanziamiento
1.1.1 Retribuzioni lorde	23.619,00
Indennità ed altri compensi, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD VALUT SCUOLE)	8.121,00
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD VALUT SCUOLE)	15.498,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	7.583,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INAIL TD VALUT SCUOLE)	144,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPDAP TD VALUT SCUOLE)	5.716,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPS DISOCCUPAZIONE TD VALUT SCUOLE)	381,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (TFS TD VALUT SCUOLE)	1.342,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	2.008,00
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD VALUT SCUOLE)	2.008,00
1.3.1 Acquisto di beni	20.000,00
Altri beni e materiali di consumo (VALUT SCUOLE)	2.000,00
Carta, cancelleria e stampati (VALUT SCUOLE)	1.000,00
Materiale informatico (VALUT SCUOLE)	2.000,00
Pubblicazioni (VALUT SCUOLE carattere scientifico)	15.000,00
1.3.2 Acquisto di servizi	160.802,00
Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale (VALUT SCUOLE)	7.500,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (CRUSCOTTO NEV ELABORAZIONE PIATTAFORME SPERIMENTALI VALUT SCUOLE)	80.113,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (VALUT SCUOLE Proof Reading rilettura articoli)	4.880,00
Licenze d'uso per software (VALUT SCUOLE)	9.948,00
Missioni del personale dipendente (VALUT SCUOLE)	5.000,00
Noleggi di hardware (VALUT SCUOLE)	23.334,00
Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione (VALUT SCUOLE)	2.334,00
Servizi per i sistemi e relativa manutenzione (VALUT SCUOLE)	8.693,00
Spese per l'organizzazione di convegni (VALUT SCUOLE)	4.000,00
Telefonia fissa (VALUT SCUOLE)	15.000,00
Totale complessivo	214.012,00



AREA 4 - INDAGINI INTERNAZIONALI

BUDGET ASSEGNATO: euro 1.498.507,00

Stanziamiento	Stanziamiento
1.1.1 Retribuzioni lorde	64.125,00
Indennità ed altri compensi, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD INDAG INTER)	21.772,00
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD INDAG INTER)	42.353,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	20.584,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INAIL TD INDAG INTER)	389,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPDAP TD INDAG INTER)	15.519,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPS DISOCCUPAZIONE TD INDAG INTER)	1.033,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (TFS TD INDAG INTER)	3.643,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	5.451,00
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD INDAG INTER)	5.451,00
1.3.1 Acquisto di beni	28.500,00
Altri beni e materiali di consumo (INDAG INTERN)	10.000,00
Carta, cancelleria e stampati (INDAG INTER)	1.000,00
Materiale informatico (INDAG INTERN)	2.500,00
Pubblicazioni (INDAG INTERN carattere scientifico)	15.000,00
1.3.2 Acquisto di servizi	1.400.353,00
Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale (INDAG INTERN)	5.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INDAG INTER Codifiche)	96.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INDAG INTER contatti con le scuole campionate e servizi collegati)	89.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INDAG INTER Convenzioni)	225.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INDAG INTER Servizi ETS)	10.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INDAG INTERN Proof Reading rilettura articoli)	4.880,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INDAG INTERN Scansione, lettura ottica e servizi collegati)	242.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INDAG INTERN Servizio smaltimento cartaceo)	2.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INDAG INTERN Spedizioni internazionali)	7.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INDAG INTERN stampa, allestimento e spedizione materiali per le scuole)	58.000,00
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (INDAG INTER)	6.000,00
Licenze d'uso per software (INDAG INTER)	34.163,00
Missioni del personale dipendente (INDAG INTER)	55.000,00
Noleggi di hardware (INDAG INTERN)	33.334,00
Quote di iscrizione ad associazioni (INDAG INTER)	464.900,00
Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione (INDAG INTERN)	9.334,00
Servizi per i sistemi e relativa manutenzione (INDAG INTERN)	25.742,00
Spese per l'organizzazione di convegni (INDAG INTER)	12.000,00
Telefonia fissa (INDAG INTERN)	20.000,00
Trasporti, traslochi e facchinaggio (INDAG INTER)	1.000,00
Totale complessivo	1.519.013,00



AREA 5 - INNOVAZIONE E SVILUPPO
BUDGET ASSEGNATO: euro 102.018,00

Categoria	Stanziamiento
1.3.1 Acquisto di beni	18.000,00
Altri beni e materiali di consumo (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	1.000,00
Carta, cancelleria e stampati (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	1.000,00
Materiale informatico (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	1.000,00
Pubblicazioni (INNOVAZIONE E SVILUPPO carattere scientifico)	15.000,00
1.3.2 Acquisto di servizi	84.018,00
Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	7.500,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (INNOVAZIONE E SVILUPPO) Proof Reading rilettura articoli)	9.516,00
Licenze d'uso per software (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	11.900,00
Missioni del personale dipendente (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	5.000,00
Noleggi di hardware (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	25.834,00
Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	4.084,00
Servizi per i sistemi e relativa manutenzione (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	6.184,00
Spese per l'organizzazione di convegni (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	4.000,00
Telefonia fissa (INNOVAZIONE E SVILUPPO)	10.000,00
Totale complessivo	102.018,00



BIBLIOTECA

BUDGET ASSEGNATO: euro 153.812,00

Categoria Servizio Biblioteca	Stanziamiento
1.3.1 Acquisto di beni	8.512,00
Giornali e riviste (BIBLIOTECA)	8.512,00
1.3.2 Acquisto di servizi	145.300,00
Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line (BIBLIOTECA)	84.400,00
Licenze d'uso per software (BIBLIOTECA)	32.250,00
Missioni del personale dipendente (BIBLIOTECA)	2.000,00
Noleggi di hardware (BIBLIOTECA)	12.500,00
Quote di iscrizione ad associazioni (BIBLIOTECA)	5.750,00
Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione (BIBLIOTECA)	1.750,00
Servizi per i sistemi e relativa manutenzione (BIBLIOTECA)	2.650,00
Spese per l'organizzazione di convegni (BIBLIOTECA)	2.000,00
Telefonia fissa (BIBLIOTECA)	2.000,00
Totale complessivo	153.812,00



4.2 MISSIONE 2. ATTIVITA' DI RICERCA, INNOVAZIONE E SVILUPPO

Nella tabella riepilogativa delle uscite, si riportano gli stanziamenti distribuiti per voce relativi ai progetti e alle Linee di ricerca:

CATEGORIA	BRIC INAIL	DATA2LEARN@EDU	ERASMUS+	HORIZON IMPACT	HORIZON LINEUP	LINEA RICERCA CBT.GR05	LINEA RICERCA DIGICOMP.MIS	PRIN 2017	PRIN 2022 INCLUSION	PRIN 2022 LUCET	TOTALE
1.1.1 Retribuzioni lorde			11.375,00	14.336,93		682.009,00	388.726,00	6.456,00	19.500,00	19.500,00	1.141.902,93
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	7.127,00	5.875,00	2.688,00	4.601,57		268.659,00	124.066,00	1.492,00	5.715,00	4.635,00	424.858,57
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	2.550,00	2.125,00		1.218,64		70.815,00	30.208,00		930,00		107.846,64
1.3.1 Acquisto di beni			550,00			1.000,00			1.459,00	1.500,00	4.509,00
1.3.2 Acquisto di servizi	101.389,67	112.225,00	13.337,00	43.555,99	1.050,00	277.517,00	463.000,00	87.000,00	39.740,30	2.600,00	1.141.414,96
Totale	111.066,67	120.225,00	27.950,00	63.713,13	1.050,00	1.300.000,00	1.006.000,00	94.948,00	67.344,30	28.235,00	2.820.532,10
Fonti di finanziamento											
Entrate	111.066,67	120.225,00	27.950,00	63.713,13	1.050,00				67.344,30	28.235,00	419.584,10
Utilizzo avanzo di amministrazione vincolato						1.300.000,00	1.006.000,00	94.948,00			2.400.948,00
TOTALE											2.820.532,10

Progetto BRIC INAIL

BUDGET ASSEGNATO: euro 111.066,67

Categoria	Stanziamiento
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	7.127,00
Contributi obbligatori per il personale consulenze (INAIL Progetto BRIC INAIL)	121,00
Contributi obbligatori per il personale consulenze (INPS Progetto BRIC INAIL)	7.006,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	2.550,00
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale - consulenze (Progetto BRIC INAIL)	2.550,00
1.3.2 Acquisto di servizi	101.389,67
Energia elettrica (Spese generali Progetto BRIC INAIL)	400,00
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza (Progetto BRIC INAIL)	96.989,67
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (Progetto BRIC INAIL)	930,00
Missioni del personale dipendente (Progetto BRIC INAIL)	3.000,00
Spese per l'organizzazione di convegni (Progetto BRIC INAIL)	70,00
Totale complessivo	111.066,67

Progetto DATA2LEARN@EDU

BUDGET ASSEGNATO: euro 120.225,00

Categoria	Stanziamiento
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	5.875,00
Contributi obbligatori per il personale consulenze (INAIL DATA2LEARN@EDU Cod.Prog. ID ROL 71171)	101,00
Contributi obbligatori per il personale consulenze (INPS DATA2LEARN@EDU Cod.Prog. ID ROL 71171)	5.774,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	2.125,00
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale - consulenze (DATA2LEARN@EDU Cod.Prog. ID ROL 71171)	2.125,00
1.3.2 Acquisto di servizi	112.225,00
Energia elettrica (Spese generali DATA2LEARN@EDU Cod.Prog. ID ROL 71171)	9.775,00
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza (DATA2LEARN@EDU Cod.Prog. ID ROL 71171)	50.000,00
Licenze d'uso per software (DATA2LEARN@EDU Cod.Prog. ID ROL 71171)	47.450,00
Missioni del personale dipendente (DATA2LEARN@EDU Cod.Prog. ID ROL 71171)	2.500,00
Spese per l'organizzazione di convegni (DATA2LEARN@EDU Cod.Prog. ID ROL 71171)	2.500,00
Totale complessivo	120.225,00

Progetto ERASMUS+

BUDGET ASSEGNATO: euro 27.950,00

Categoria	Stanziamiento
1.1.1 Retribuzioni lorde	11.375,00
Assegni di ricerca (ERASMUS+ Cod.Prog.2023-1-BE02-KA220-SCH-000159845)	11.375,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	2.688,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INAIL ERASMUS+ Cod.Prog.2023-1-BE02-KA220-SCH-000159845)	31,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS ERASMUS+ Cod.Prog.2023-1-BE02-KA220-SCH-000159845)	2.657,00
1.3.1 Acquisto di beni	550,00
Carta, cancelleria e stampati (ERASMUS+ Cod.Prog.2023-1-BE02-KA220-SCH-000159845)	550,00
1.3.2 Acquisto di servizi	13.337,00
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (ERASMUS+ Cod.Prog.2023-1-BE02-KA220-SCH-000159845)	1.000,00
Licenze d'uso per software (ERASMUS+ Cod.Prog.2023-1-BE02-KA220-SCH-000159845)	4.937,00
Missioni del personale dipendente (ERASMUS+ Cod.Prog.2023-1-BE02-KA220-SCH-000159845)	3.000,00
Spese per l'organizzazione di convegni (ERASMUS+ Cod.Prog.2023-1-BE02-KA220-SCH-000159845)	4.400,00
Totale complessivo	27.950,00

Progetto HORIZON ImpAct
BUDGET ASSEGNATO: euro 63.713,13

Categoria	Stanziamiento
1.1.1 Retribuzioni lorde	14.336,93
Indennità ed altri compensi, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD c Cod.Prog. 10	1.828,54
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	12.508,39
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	4.601,57
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INAIL TD HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	86,87
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPDAP TD HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	3.469,54
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPS DISOCCUPAZIONE TDHORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	230,82
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (TFS TD HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	814,34
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	1.218,64
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101	1.218,64
1.3.2 Acquisto di servizi	43.555,99
Energia elettrica (Spese generali HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	13.055,99
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza (HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	12.000,00
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	5.000,00
Licenze d'uso per software (HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	1.500,00
Missioni del personale dipendente (HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	5.000,00
Spese per l'organizzazione di convegni (HORIZON ImpAct Cod.Prog. 101137351)	7.000,00
Totale complessivo	63.713,13

Progetto HORIZON LineUp

BUDGET ASSEGNATO: euro 1.050,00

Categoria	Stanziamiento
1.3.2 Acquisto di servizi	1.050,00
Missioni del personale dipendente (HORIZON LineUp Cod.Prog. 101132455)	1.000,00
Spese per l'organizzazione di convegni (HORIZON LineUp Cod.Prog. 101132455)	50,00
Totale complessivo	1.050,00

Linea Ricerca CBT.GR05

BUDGET ASSEGNATO: euro 1.300.000,00 tramite utilizzo dell'avanzo vincolato

Categoria	Linea Ricerca CBT.GR05
1.1.1 Retribuzioni lorde	682.009,00
Assegni di ricerca (Linea Ricerca CBT.GR05)	80.000,00
Indennità ed altri compensi, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD Linea Ricerca CBT.GR05)	162.204,00
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD Linea Ricerca CBT.GR05)	439.805,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	268.659,00
Contributi obbligatori per consulenti (INAIL Linea Ricerca CBT.GR05)	908,00
Contributi obbligatori per consulenti (INPS Linea Ricerca CBT.GR05)	52.475,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INAIL TD Linea Ricerca CBT.GR05)	3.687,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPDAP TD Linea Ricerca CBT.GR05)	147.235,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPS DISOCCUPAZIONE TD Linea Ricerca CBT.GR05)	9.796,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (TFS TD Linea Ricerca CBT.GR05)	34.558,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INAIL Linea Ricerca CBT.GR05)	215,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS Linea Ricerca CBT.GR05)	19.785,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	70.815,00
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD Linea Ricerca CBT.GR05)	51.715,00
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale - consulenze (Linea Ricerca CBT.GR05)	19.100,00
1.3.1 Acquisto di beni	1.000,00
Carta, cancelleria e stampati (Linea Ricerca CBT.GR05)	1.000,00
1.3.2 Acquisto di servizi	277.517,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (IMPLEMENTAZIONE Linea Ricerca CBT.GR05)	17.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (SOMMINISTRAZIONE Linea Ricerca CBT.GR05)	4.000,00
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza (Linea Ricerca CBT.GR05)	227.517,00
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (Linea Ricerca CBT.GR05)	23.500,00
Missioni del personale dipendente (Linea Ricerca CBT.GR05)	5.000,00
Spese per l'organizzazione di convegni (Linea Ricerca CBT.GR05)	500,00
Totale complessivo	1.300.000,00

Linea Ricerca DIGICOMP.MIS

BUDGET ASSEGNATO: euro 1.006.000,00 tramite utilizzo dell'avanzo vincolato

Categoria	Stanziamiento
1.1.1 Retribuzioni lorde	388.726,00
Assegni di ricerca (Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	40.000,00
Indennità ed altri compensi, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	112.418,00
Stipendi ed assegni fissi per il personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	236.308,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	124.066,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INAIL TD Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	2.154,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPDAP TD Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	86.004,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (INPS DISOCCUPAZIONE TD Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	5.722,00
Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato (TFS TD Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	20.186,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INAIL Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	108,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	9.892,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	30.208,00
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale a tempo determinato/Fonti esterne (TD Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	30.208,00
1.3.2 Acquisto di servizi	463.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (Convenzione UniBicocca e altri atenei Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	245.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (SOMMINISTRAZIONE Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	198.000,00
Missioni del personale dipendente (Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	19.800,00
Spese per l'organizzazione di convegni (Linea Ricerca DIGICOMP.MIS)	200,00
Totale complessivo	1.006.000,00

Progetto PRIN 2017 DM 984/2018

appartenente ai programmi per la ricerca di base di interesse nazionale - Settore ERC: SH3

BUDGET ASSEGNATO: euro 94.948,00 tramite utilizzo dell'avanzo vincolato

Categoria	Stanziamiento
1.1.1 Retribuzioni lorde	6.456,00
Assegni di ricerca (PRIN 2017 DM 984/2018)	6.456,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	1.492,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INAIL PRIN 2017 DM 984/2018)	18,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS PRIN 2017 DM 984/2018)	1.474,00
1.3.2 Acquisto di servizi	87.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (PRIN 2017 DM 984/2018 Stampa)	5.000,00
Altri servizi non altrimenti classificabili (Servizio pubblicazioni PRIN 2017 DM 984/2018)	14.500,00
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (PRIN 2017 DM 984/2018)	15.000,00
Missioni del personale dipendente (PRIN 2017 DM 984/2018)	25.000,00
Spese per l'organizzazione di convegni (PRIN 2017 DM 984/2018)	27.500,00
Totale complessivo	94.948,00

Progetto PRIN 2022 INCLUSION

BUDGET ASSEGNATO: euro 67.344,30

Categoria	Stanziamiento
1.1.1 Retribuzioni lorde	19.500,00
Assegni di ricerca (PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	19.500,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	5.715,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INAIL PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	53,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	4.582,00
Contributi obbligatori per il personale consulenze (INAIL PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	45,00
Contributi obbligatori per il personale consulenze (INPS PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	1.035,00
1.2.1 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	930,00
IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale - consulenze (PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	930,00
1.3.1 Acquisto di beni	1.459,00
Pubblicazioni (PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	1.459,00
1.3.2 Acquisto di servizi	39.740,30
Altri servizi non altrimenti classificabili (SOMMINISTRAZIONE PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	15.750,30
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza (PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	12.390,00
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	2.800,00
Missioni del personale dipendente (PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	7.000,00
Spese per l'organizzazione di convegni (PRIN 2022 INCLUSION Cod.Prog. 2022XYHRRL)	1.800,00
Totale complessivo	67.344,30

Progetto PRIN 2022 LUCET
BUDGET ASSEGNATO: euro 28.235,00

Categoria	Stanziamiento
1.1.1 Retribuzioni lorde	19.500,00
Assegni di ricerca (PRIN 2022 LUCET Cod.Prog. 2022KPNY3B)	19.500,00
1.1.2 Contributi sociali a carico dell'ente	4.635,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INAIL PRIN 2022 LUCET Cod.Prog. 2022KPNY3B)	53,00
Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS PRIN 2022 LUCET Cod.Prog. 2022KPNY3B)	4.582,00
1.3.1 Acquisto di beni	1.500,00
Pubblicazioni (PRIN 2022 LUCET Cod.Prog. 2022KPNY3B)	1.500,00
1.3.2 Acquisto di servizi	2.600,00
Indennità di missione e di trasferta - Personale esterno (PRIN 2022 LUCET Cod.Prog. 2022KPNY3B)	600,00
Missioni del personale dipendente (PRIN 2022 LUCET Cod.Prog. 2022KPNY3B)	1.900,00
Spese per l'organizzazione di convegni (PRIN 2022 LUCET Cod.Prog. 2022KPNY3B)	100,00
Totale complessivo	28.235,00

5 PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI

5.1 Sezione I: PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI BILANCIO DI PREVISIONE 2024

Ai sensi degli articoli 19 e 22 del D.lgs. n. 91 del 31/05/2011, contestualmente al bilancio di previsione ed al bilancio consuntivo, l'Ente è tenuto a presentare un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio" di seguito denominato "Piano", al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorare l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati ed a pubblicarlo sul proprio sito come previsto dall'art.7 del D.P.C.M. 18/09/2012 e da ultimo art. 29 D.lgs. n. 33/2013.

Il DPCM 18/09/2012 emanato in attuazione dell'art. 23 del D.lgs. 91/2011 prevede inoltre all'art. 8 comma 1 che con appositi provvedimenti del Dipartimento della funzione pubblica, d'intesa con il Ministero dell'Economia e Finanze, vengano diramate istruzioni tecniche e modelli da utilizzare per la predisposizione del "Piano" e per il loro monitoraggio.

Tali provvedimenti non risultano ancora emanati e non hanno permesso al Ministero Vigilante di dare attuazione a quanto disposto dall'art. 19 comma 4 del D.lgs. n° 91/2011, vale a dire definire con un decreto del Ministro competente, d'intesa con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, il sistema minimo di indicatori di risultato che ciascuna amministrazione vigilata deve inserire nel proprio piano.

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di Bilancio 2024

CATEGORIA	NOME INDICATORE	DESCRIZIONE INDICATORE	FASE DI OSSERVAZIONE E UNITA' DI MISURA	TEMPO DI OSSERVAZIONE
ENTRATE CORRENTI	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Incassi/Stanzamenti di cassa (%)	Rendiconto
	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Impatto del totale degli accertamenti (primi tre titoli di entrata) sugli stanziamenti definitivi di competenza (primi tre titoli di entrata)	Accertamenti/Stanzamenti	Rendiconto
AVANZO AMMINISTRAZIONE	Incidenza della quota libera, accantonata e vincolata nell'avanzo di amministrazione	Impatto e valutazione della quota libera nell'avanzo di amministrazione	Quota libera/Avanzo di amministrazione	Rendiconto/Assestamento
ANALISI DEI RESIDUI	Incidenza dei nuovi residui attivi di parte corrente sullo stock residui attivi di parte corrente	Incidenza dei residui attivi sul totale di accertamenti registrati nell'esercizio	Residui attivi di competenza/Stock residui attivi (%)	Rendiconto
	Incidenza dei nuovi residui passivi di parte corrente sullo stock residui passivi di parte corrente	Incidenza dei residui sulla quota di impegni registrati nell'esercizio per ogni titolo di I livello di spesa	Residui passivi di competenza/Stock residui passivi (%)	Rendiconto
SPESA DI PERSONALE	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo	Previsioni di spesa/Impegno (%)	Bilancio di Previsione/Rendiconto
SMALTIMENTO DEBITI	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio	Pagamenti di competenza/Impegni di competenza (%)	Rendiconto
	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione	Pagamenti in c/residui/Stock residui (%)	Rendiconto

5.2 Sezione I: PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI BILANCIO ATTIVITA' ISTITUZIONALE E DI RICERCA

Piano degli indicatori e dei risultati attesi per l'Attività Istituzionale e di Ricerca

MISSIONE	DESCRIZIONE	INDICATORI	TARGET
IST	Rilevazioni nazionali italiano e matematica carta e matita gradi 2, 5 Prova di Inglese carta e matita grado 5	➤ % Partecipazione	• 80%
		➤ % Cheating	• <15%
		➤ Parametri Psicometrici	• α di Cronbach >0,70
		➤ n. classi campione	• Indice infit tra 0,90 e 1,15 (modello di Rasch)
IST	CBT Italiano e Matematica grado 10	➤ n. classi campione	• >Significatività macroregionale
		➤ % classi	• >80%
		➤ % studenti n.	• >80%
		➤ % eventi avversi	• Eventi avversi <10% scuole
		➤ % perdite di dati	• <0,5%
IST	CBT grado 8 Italiano, Matematica Prove Inglese grado 8	➤ n. classi campione	• >Significatività macroregionale
		➤ % classi n.	• >80%
		➤ % studenti n.	• >80%
		➤ % eventi avversi	• Eventi avversi <10% scuole
		➤ % perdite di dati	• <0,5%
IST	CBT Italiano, Matematica grado 13 Prove Inglese grado 13	➤ n. classi campione	• >Significatività macroregionale
		➤ % classi n.	• >80%
		➤ % studenti n.	• >80%
		➤ % eventi avversi	• Eventi avversi <10% scuole

MISSIONE	DESCRIZIONE	INDICATORI	TARGET
		➤ % perdite di dati	• <0,5%
IST RIC	Diffusione cultura valutazione	➤ n. seminari e convegni	• >10 / anno
		➤ n. articoli sulla stampa	• >4 / anno
IST	Sostegno autovalutazione e sviluppo del RAV	➤ % compilazione RAV	• >85%
		➤ % compilazione QS	• >75%
		➤ N. nuovi indicatori	• -
IST	Indagine OCSE - PISA (cadenza triennale)	➤ Rispetto parametri assegnati a livello internazionale per il campione (technical standards);	• Scadenze e parametri di qualità fissati dal Pisa Governing Board (PGB)
		➤ Significatività del numero di rispondenti;	
IST	Indagini IEA TIMSS e TIMSS Advanced e IEA PIRLS	➤ Rispetto parametri assegnati a livello internazionale per il campione (technical standards)	• Scadenze e parametri di qualità fissati dalla General Assembly della IEA
		➤ Significatività del numero di rispondenti	
IST - RIC	Attività Istituzionale e di ricerca	➤ % impegni sugli stanziamenti disponibili (capacità d'impegno)	• 70%
		➤ % di pagamenti sulla massa spendibile (capacità di spesa);	• 40%
		➤ velocità smaltimento dei residui passivi	• > 40%
RIC	Attività di ricerca finanziate Fondi strutturali europei (PON Istruzione)	➤ % impegni sugli stanziamenti disponibili (capacità d'impegno);	• 73%
		➤ % di pagamenti sulla massa spendibile (capacità di spesa);	• >40%
		➤ % di rendicontato sul pagato	• >60%

Il Direttore Generale

Dott.ssa Cinzia Santarelli

Il presente documento è firmato digitalmente
ai sensi e per gli effetti dell'art. 24 D.lgs. n. 82/2005