

# INPS

Istituto Nazionale Previdenza Sociale



## **Tabelle Integrative al Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance 2020 - 2022**

## Sommario

Tabella A: Modalità di calcolo degli indicatori dei costi standard .....	3
Tabella B: Pesi utilizzati per le "risalite" all'indice dei Costi standard .....	6

Tabella A: Modalità di calcolo degli indicatori dei costi standard

<b>Codice Ind.</b>	<b>Indicatore</b>	<b>Descrizione Indicatore</b>	<b>Modalità di calcolo</b>
<b>1</b>	<b>Indicatore costo medio Totale per unità di Prodotto</b>	Viene definito attraverso il rapporto dei costi totali (discrezionali, vincolati, parametrici) al netto della gestione patrimoniale, con la produzione omogeneizzata netta.	$(\text{Costi Totali} - \text{Costi della Gestione Patrimoniale}) / \text{Produzione omogeneizzata netta di tutte le aree di produzione}$
<b>2</b>	<b>Indicatore costo medio Netto per unità di Prodotto</b>	Viene definito attraverso il rapporto dei costi discrezionali e vincolati (al netto della gestione patrimoniale e delle spese legali connesse al recupero dei crediti e derivanti dagli incassi), con la produzione omogeneizzata netta.	$(\text{Costi discrezionali e vincolati} - \text{gestione patrimoniale} - \text{spese legali}) / \text{Produzione omogeneizzata netta di tutte le aree di produzione}$
<b>3</b>	<b>Indicatore TOC per MQ (lordi)</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra i capitoli afferenti i costi per immobili strumentali (5U1104009, 5U1104012, 5U1104013, 5U1104014, 5U1104015, 5U1104016, 5U1104057, 4U1104052, 5U1104072, 8F1104015) e i metri quadrati lordi degli stessi (Totale Superficie Lorda – G.EM.P.I.).	Costi per immobili strumentali / Mq lordi totali da GEMPI
<b>4</b>	<b>Indicatore TOC pro-capite</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra i capitoli afferenti i costi per immobili strumentali (5U1104009, 5U1104012, 5U1104013, 5U1104014, 5U1104015, 5U1104016, 5U1104057, 4U1104052, 5U1104072, 8F1104015) e le Unità in forza.	Costi per immobili strumentali/ Unità in Forza
<b>5</b>	<b>Indicatore costo immobili, al netto dei fitti, per MQ (netto)</b>	Viene definito attraverso il rapporto dei costi per immobili strumentali, al netto dei fitti (5U1104009, 5U1104012, 5U1104013, 5U1104014, 5U1104016, 5U1104072, 4U1104052), con i metri quadri netti (Totale Superficie Netta – G.EM.P.I.).	Costi per immobili strumentali (al netto dei fitti) / MQ netti totali GEMPI
<b>6</b>	<b>Indicatore costo Fitti per MQ (netto)</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra il costo per fitto degli immobili strumentali (locazione 5U1104015, FIP 5U1104057, figurativi 8F1104015) e i metri quadrati netti degli stessi (Totale Superficie Netta – G.EM.P.I.).	Costi fitto / MQ netti totali GEMPI

<b>Codice Ind.</b>	<b>Indicatore</b>	<b>Descrizione Indicatore</b>	<b>Modalità di calcolo</b>
7	<b>Indicatore andamento costo per Fitti</b>	Viene definito attraverso lo scostamento del costo per fitto immobili strumentali (locazione 5U1104015, FIP 5U1104057, figurativi 8F1104015) rispetto all'anno precedente.	Costi fitto N/ Costi fitto N - 1
8	<b>Indicatore costo Illuminazione per MQ (netto)</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra i costi per illuminazione e forza motrice (5U1104012) e i metri quadrati netti (Totale Superficie Netta – G.EM.P.I.).	Costi per illuminazione e forza motrice/MQ netti totali GEMPI
9	<b>Indicatore costo Riscaldamento per MQ (netto)</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra i costi per riscaldamento e condizionamento (5U1104013) e i metri quadrati netti (Totale Superficie Netta – G.EM.P.I.).	Costi per riscaldamento e condizionamento /MQ netti totali GEMPI
10	<b>Indicatore costi per Pulizia e Igiene per MQ (netto)</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra i costi per Conduzione, Pulizia e Igiene (5U1104014 al netto della voce di spesa 90) e i metri quadrati netti (Totale Superficie Netta – G.EM.P.I.).	Costi per conduzione, pulizia e igiene/ MQ netti totali GEMPI
11	<b>Indicatore costi di Vigilanza e Guardiania per MQ (netto)</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra i costi per la vigilanza e la guardiania (5U1104014 per le voci di spesa 01, 03 e 04) e i metri quadrati netti (Totale Superficie Netta – G.EM.P.I.).	Costi per la vigilanza e la guardiania /MQ netti totali GEMPI
12	<b>Indicatore costi Pulizia per MQ (netto)</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra il costo della pulizia ordinaria e straordinaria (5U1104014 per la voce di spesa 02) e i metri quadrati netti (Totale Superficie Netta – G.EM.P.I.).	Costo della pulizia ordinaria e straordinaria / MQ netti totali GEMPI
13	<b>Indicatore costi Acqua e Materiale Igienico sanitario per MQ (netto)</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra-i costi per acqua e materiale igienico sanitario (5U1104014 per le voci di spesa 08 e 10) e i metri quadrati netti (Totale Superficie Netta – G.EM.P.I.).	Costi per acqua e materiale igienico sanitario / MQ netti totali GEMPI

<b>Codice Ind.</b>	<b>Indicatore</b>	<b>Descrizione Indicatore</b>	<b>Modalità di calcolo</b>
14	<b>Indicatore incidenza costi Legali su Totale costi discrezionali</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra la somma delle spese legali, sia quelle relative al recupero dei crediti (5U1210001, 3U1210040) sia quelle afferenti agli oneri derivanti da incarichi (4U1206063, 5U1210004, 5U1210016) con i costi discrezionali.	Spese legali / Totale costi discrezionali
15	<b>Indicatore costo medio Materiale di consumo pro-capite</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra le spese sostenute per l'acquisto di libri, pubblicazioni, riviste, carta e cancelleria, stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale (5U1104001, 5U1104005, 5U1104040) e le Unità FTE.	Spese per acquisto libri, riviste e stampe / Unità FTE
16	<b>Indicatore costo medio Materiali di consumo pro-capite ultimo triennio</b>	Viene definito quale media dell'indicatore "Indicatore Costo medio Materiale di consumo pro-capite", nel triennio di riferimento.	Indicatore MAC medio del triennio di riferimento
17	<b>Indicatore costo per facchinaggio e trasporti pro-capite</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra le spese per facchinaggio, trasporti e spedizioni (5U1104018 per le voci di spesa 01 e 02 ) e le Unità FTE.	Spese per facchinaggio, trasporti e spedizioni / Unità FTE
18	<b>Indicatore costo per Straordinario e Turni</b>	Viene calcolato attraverso il rapporto tra i compensi per il lavoro straordinario e turni (4U1102002) (al netto del timesheet - effettivo Co.An. - per straordinario effettuato per altro CdR), con la produzione omogeneizzata netta.	Compensi per il lavoro straordinario e turni - TS_straordinario (effettivo)/ Produzione omogeneizzata netta (area produzione)
19	<b>Indicatore costo pro-capite per Missione</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra il valore delle indennità e rimborso spese per missioni interne (4U1102005) e le Unità FTE.	Indennità e rimborso spese per missioni interne / Unità FTE
20	<b>Indicatore costo pro-capite per Missione - (voce di spesa 01 e 07)</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra il valore delle indennità e rimborso spese per missioni interne e dirette (4U1102005 per le voci di spesa 01 e 07) e le Unità FTE.	(Indennità e rimborso spese per missioni interne e dirette) / Unità FTE
21	<b>Indicatore costo pro-capite per Buoni pasto</b>	Viene definito attraverso il rapporto tra le spese per buoni pasto (4U1102028) e le Unità disponibili (presenza).	Spese per buoni pasto /Unità disponibili (presenza)

Tabella B: Pesi utilizzati per le "risalite" all'indice dei Costi standard

CODICE IND.	DESCRIZIONE INDICATORE	Aggr. Tipologia spesa	PESO I° LIV.	PESO II° LIV.
1	Indicatore costo medio Totale per unità di Prodotto	A	40	20
2	Indicatore costo medio Netto per unità di Prodotto	A	60	
3	Indicatore TOC per MQ (lordi)	B	20	40
4	Indicatore TOC pro-capite	B	20	
5	Indicatore costo immobili, al netto dei Fitti, per MQ (netto)	B	10	
6	Indicatore costo Fitti per MQ (netto)	B	10	
7	Indicatore andamento costo Fitti	B	10	
8	Indicatore costo Illuminazione per MQ (netto)	B	5	
9	Indicatore costo Riscaldamento per MQ (netto)	B	5	
10	Indicatore costi per Pulizia e Igiene per MQ (netto)	B	5	
11	Indicatore costi di Vigilanza e Guardiania per MQ (netto)	B	5	
12	Indicatore costi Pulizia per MQ (netto)	B	5	
13	Indicatore costi Acqua e Materiale Igienico sanitario per MQ (netto)	B	5	20
14	Indicatore incidenza costi Legali su Totale costi discrezionali	C	30	
15	Indicatore costo medio Materiale di consumo pro-capite	C	20	
16	Indicatore costo medio Materiali di consumo pro-capite ultimo triennio	C	20	
17	Indicatore costo per facchinaggio e trasporti pro-capite	C	30	20
18	Indicatore costo per Straordinario e Turni	E	40	
19	Indicatore costo pro-capite per Missione	E	10	
20	Indicatore costo pro-capite per Missione (voce di spesa 01 e 07)	E	10	
21	Indicatore costo pro-capite per Buoni pasto	E	40	