

Direzione Amministrazione,
Finanza e Controllo
il Direttore

Direzioni Centrali

Direzioni Territoriali Produzione

p.c. Amministratore Delegato e Direttore Generale

LORO SEDI

Oggetto: Aggiornamento tariffa anno 2018 per il costo del personale interno impiegato nei progetti d'investimento.

Con riferimento a quanto previsto dalla procedura del 23/01/2004 - DAFCP/A0011/P/2004/000055 "Definizioni delle modalità di capitalizzazione del costo del personale interno impiegato nei progetti d'investimento alla luce del nuovo modulo PS di IN.RETE", questa sede, d'intesa con le altre strutture interessate, ha provveduto a verificare la congruità delle tariffe applicate ad oggi per la valorizzazione del personale interno impiegato nei progetti di investimento.

Dall'analisi effettuata è emerso che la tariffa oraria ad oggi presente sui sistemi ed applicata per il calcolo delle ore lavorate da capitalizzare, non risulta in linea con il costo effettivo che la Società sostiene per i propri dipendenti.

In ragione di quanto sopra si è provveduto a ricalcolare le tariffe con la metodologia di seguito descritta:

- a) determinazione del costo medio orario effettivo per figura professionale sulla base dei costi effettivi e delle ore effettive presenti sui sistemi aziendali (BWRUN);
- b) estrazione dal sistema IN.RETE2000 delle ore effettivamente consuntivate nel 2017 sui progetti di investimento per ogni figura professionale;
- c) rideterminazione della tariffa applicando la metodologia descritta nella nota RFI-DAC/A0011/P/2013/0000919 del 11/03/2013.

Si evidenziano di seguito, gli scostamenti tra la tariffa utilizzata nell'esercizio 2017 e la nuova tariffa calcolata per il 2018.

Piazza della Croce Rossa, 1 - 00161 Roma

Rete Ferroviaria Italiana - Società per Azioni - Gruppo Ferrovie dello Stato Italiane
Società con socio unico soggetta alla attività di direzione e coordinamento di Ferrovie dello Stato Italiane S.p.A.
a norma dell'art. 2497 sexies del cod. civ. e del D.Lgs. n. 112/2015

Sede Legale: Piazza della Croce Rossa, 1 - 00161 Roma
Cap. Sociale: € 31.525.279.933,00
Iscritta al Registro delle Imprese di Roma
Cod. Fisc. 01585790581 e P. Iva 01008081000 - R.E.A. 758300



Cluster	Ore Confermate 2017	Valorizzazione ore con costo orario 2017 (RUN)	Tariffa 2018	Tariffa 2017	Delta
MANINA	3.485.405,26	97.871.774,93	28,08	27,54	0,54
MANINB	2.736.947,70	84.899.322,48	31,02	30,38	0,64
MANINC	1.722.075,85	71.685.410,09	41,63	41,01	0,62
MANINV	7.944.428,81	254.456.507,50	32,03	31,16	0,87

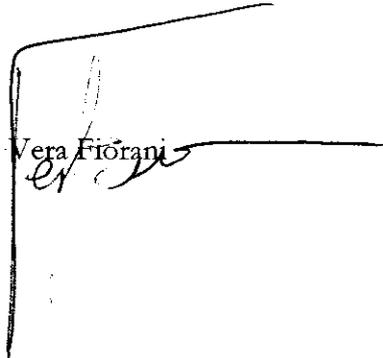
Le nuove tariffe saranno attive sul sistema INRETE 2000 dal mese contabile di gennaio 2018.

Si prega pertanto di verificare la capienza di budget sulle commesse al fine di accogliere automaticamente il delta costi che si andrà a determinare sulle ore/valorizzate tra la vecchia e la nuova tariffa.

Cordiali saluti.

All.:c.s.

Vera Fiorani



Direzione Amministrazione
Finanza e Controllo
Il Direttore

R.F.I. S.p.A.

Direzioni Centrali

Direzioni Territoriali Produzione

p.c. Amministratore Delegato

Oggetto: Modalità di capitalizzazione del costo del personale interno impiegato nei progetti di investimento.

Nel fare seguito alla precedente stesso oggetto n. RFI-DAC\A0011\P\2012\0004177 del 20 dicembre 2012 (allegato 1), si evidenzia di seguito la nuova metodologia di determinazione della tariffa per la capitalizzazione del costo del personale interno impiegato nei progetti d'investimento, sviluppata dalla scrivente Direzione in collaborazione con la Direzione Produzione e la Direzione Personale e Organizzazione.

Premessa

I costi del personale interno impiegato nei progetti di investimento è capitalizzato sugli stessi progetti secondo quanto indicato nella procedura del 23/01/2004 - DAFCP/A0011/P/2004/000055 "Definizioni delle modalità di capitalizzazione del costo del personale interno impiegato nei progetti d'investimento alla luce del nuovo modulo PS di IN.RETE" a cui si fa rimando per eventuali dettagli (allegato 2).

Metodologia di determinazione della tariffa

La metodologia procedurale adottata da RFI si basa su un percorso a 5 *Step* articolato in due momenti temporali successivi, descritti di seguito:

Periodo "n-1" in cui si procede alla determinazione della tariffa

- 1- Acquisizione di 2 vettori relativi a:
 - a. "costo orario di ciascuna figura professionale".
 - b. "ore di lavoro erogate su tutti gli investimenti di RFI da tutte le figure professionali".

Piazza della Croce Rossa, 1 - 00161 Roma

RFI Rete Ferroviaria Italiana S.p.A. - Gruppo Ferrovie dello Stato Italiane
Società soggetta alla direzione e coordinamento di Ferrovie dello Stato Italiane S.p.A.
a norma dell'art. 2497 sexies cod. civ. e D.Lgs. n. 188/2003

Sede Legale: Piazza della Croce Rossa, 1 - 00161 Roma
Cap. Soc. euro 32.007.032.000,00

Iscritta al Registro delle Imprese di Roma
Cod. Fisc. 01585570581 - P. I. 01908061000 - R.I. A. 758300

- 2- Ordinamento delle varie figure professionali secondo il vettore "costo orario di ciascuna figura professionale".
- 3- Divisione in cluster delle varie figure professionali utilizzando il vettore "costo orario di ciascuna figura professionale".
- 4- Calcolo del costo medio ponderato di ciascun cluster attraverso:
 - ✓ la determinazione del costo totale per ciascuna figura professionale, ottenuto moltiplicando il "costo orario di ciascuna figura professionale" per le ore erogate sugli investimenti dalla figura stessa,
 - ✓ i costi totali per figura sono, poi, sommati, all'interno di ciascun cluster ottenendo il "costo totale per cluster";
 - ✓ si divide il "costo totale per cluster" per il totale delle ore erogate dalle figure professionali ad esso relativo, ottenendo la tariffa oraria come media ponderata del costo del lavoro del cluster.

Periodo "n" in cui si procede alla capitalizzazione:

- 5- moltiplicazione delle ore "consuntivate" (provenienti da IN.RETE.2000), da ciascuna figura professionale per la tariffa oraria calcolata nel periodo n-1, relativa al cluster di appartenenza.

Verifica della congruità della tariffa per l'esercizio 2012 (sui valori 2011).

Come di consueto, questa sede, d'intesa con le altre strutture interessate, ha provveduto a verificare la sostenibilità/congruità delle tariffe applicate ad oggi per la valorizzazione/capitalizzazione delle ore di personale utilizzato nei progetti di investimento attraverso **un'attività di analisi degli scostamenti**, fra:

- a) la tariffa attualmente utilizzata, che viene determinata sulla base del costo orario medio "normalizzato". Il costo orario medio "normalizzato" per figura professionale è ottenuto dividendo il costo effettivo rilevato da RUN di tutti i dipendenti appartenenti ad una figura professionale nel periodo considerato per il numero di ore "teoricamente lavorabili da contratto" ovvero:

$$\frac{\text{Costo effettivo rilevato da RUN per figura prof. le}}{(22 \cdot 7,2) / n}$$

Dove:

Numero 22, sono i giorni medi teorici lavorati sul mese

Numero 7,2, sono le ore medie giornaliere lavorate su un totale di 36 ore settimanali
n : il numero delle risorse appartenenti alla famiglia professionale.

- b) La “nuova” tariffa viene determinata sulla base dei costi medi orari “effettivi” del personale. Il costo medio orario “effettivo” per figura professionale è ottenuto dividendo il costo effettivo rilevato da RUN di tutti i dipendenti appartenenti ad una figura professionale nel periodo considerato per il numero di ore di lavoro ordinario effettivamente erogate dagli stessi.

Con l'introduzione del sistema Time Management è ora possibile effettuare la rilevazione delle ore effettivamente lavorate da parte di ciascuna risorsa appartenente ad una “figura professionale” Pertanto, la tariffa sarà determinata quale rapporto tra:

$$\frac{\text{Costo effettivo rilevato da RUN per figura prof. le}}{\text{Ore effettivamente rilevate (da TM) per figura prof. le}}$$

I giorni medi lavorati per il mese di riferimento ammontano a circa 18 giorni effettivi rispetto ai 22 giorni teorici considerati nell'attuale modalità di determinazione della tariffa.

Infatti, la progressiva entrata in esercizio delle funzionalità del sistema TM, ha consentito di rilevare empiricamente il sistematico “scostamento” negli anni tra il valore della tariffa determinato secondo la metodologia del “costo normalizzato” e quella rilevata secondo il “criterio del costo effettivo” che ha consentito la puntuale attribuzione dello stesso costo a ciascuna risorsa secondo l'appartenenza ad una determinata famiglia/figura professionale.

Con specifico riferimento al punto sub b) si è proceduto a:

- ✓ determinare il costo medio orario effettivo per ciascuna figura professionale sulla base dei costi effettivi e delle ore effettive presenti sui sistemi aziendali (BW RUN) per il 2011;
- ✓ estrarre dal sistema IN.RETE2000 le ore effettivamente consumate nel 2011 sui progetti di investimento per ogni figura professionale;
- ✓ procedere alla rideterminazione della tariffa applicando la Metodologia di determinazione della stessa precedentemente descritta.

Si evidenziano di seguito, gli "scostamenti" tra la tariffa utilizzata per il calcolo delle ore lavorate da capitalizzare sino all'esercizio 2011 e la nuova tariffa calcolata per il 2012.

ANNO	TdA	Ore Consumate 2011 (DW)	Valorizzazione Ore 2011 (Run)	Tariffa Calcolata	Tariffa Attuale	Scostamento
2011	MANINA	1.480.136,83	€ 39.845.435,85	€ 26,92	€ 21,22	26,86%
2011	MANINB	1.490.114,07	€ 44.162.139,58	€ 29,64	€ 24,24	22,26%
2011	MANINC	560.313,79	€ 22.459.739,68	€ 40,08	€ 33,94	18,10%
2011	MANINV	3.530.564,69	€ 106.467.315,10	€ 30,16	€ 24,20	24,61%

Conclusione

In ragione di quanto sopra, a seguito della messa in esercizio del sistema TM che garantisce dettaglio ed accuratezza nella metodologia di determinazione della tariffa a "costo orario effettivo" del costo del personale interno impiegato nei progetti d'investimento, si è proceduto, a partire dall'esercizio 2012, ad effettuare le quantificazioni secondo tale criterio.

Cordiali saluti

*B. I. G.
Asfalcone*

Vera Fiorani

[Handwritten signature] C.C.

(ALL. 1)



Ferrovie dello Stato Italiane
UA 2012/2012
RFI-DAFCP\A00111P\2012\0004177

Direzione Amministrazione,
Finanza e Controllo
Il Direttore

RFI S.p.A.

DIREZIONI CENTRALI

DIREZIONI TERRITORIALI
PRODUZIONE

p.c. AMMINISTRATORE DELEGATO RFI

LORO SEDI

Oggetto: Capitalizzazione del costo del personale interno impiegato nei progetti d'investimento – aggiornamento tariffe per qualifica professionale.

Con riferimento a quanto previsto nella nota RFI-DAFCP\A00111P\2004\0000055 del 23/01/2004 avente ad oggetto "Definizioni delle modalità di capitalizzazione del costo del personale interno impiegato nei progetti d'investimento", questa sede, d'intesa con le altre strutture interessate, ha provveduto a verificare la congruità delle tariffe ad oggi applicate per la valorizzazione del personale a seguito degli incrementi, in conto economico, del costo del lavoro.

Dall'analisi effettuata è emerso che la tariffa oraria ad oggi presente sui sistemi ed applicata per il calcolo delle ore lavorate da capitalizzare, risulta sotto stimata rispetto al costo effettivo che la Società sostiene per i propri dipendenti.

Pertanto si è provveduto a ricalcolare le tariffe da applicare così come esposto nella tabella sotto riportata:

<u>Attività</u>	<u>Tariffa 2010</u>	<u>Tariffa 2012</u>
<u>MANINV</u>	³ 24,20	<u>30,16</u>
<u>MANINA</u>	³ 21,22	<u>26,92</u>
<u>MANINB</u>	24,24	<u>29,64</u>
<u>MANINC</u>	33,94	<u>40,08</u>

Piazza della Croce Rossa, 1 - 00161 Roma

RFI Rete Ferroviaria Italiana S.p.A. - Gruppo Ferrovie dello Stato Italiane
Società soggetta alla direzione e coordinamento di Ferrovie dello Stato Italiane S.p.A.
a norma dell'art. 2357 sezione 1 del Codice Civile n. 188/2003

Sede Legale: Piazza della Croce Rossa, 1 - 00161 Roma
Tel. 06/498781 - Fax 06/498782

Iscrizione al Registro delle Imprese di Roma

C.F. 01835730581 - P.I. 01835730581 - R.e.a. 759200



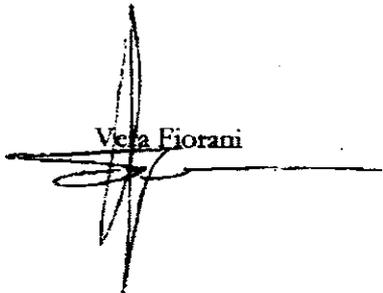
Le nuove tariffe saranno attive sul sistema Inrete 2000 dal 17 dicembre c.a. con decorrenza gennaio 2012.

Si è preventivamente verificata la possibilità di recuperare anche per il periodo pregresso i costi consuntivati a partire dal 1° gennaio 2012 mediante registrazione del delta nel mese contabile aperto, che si andrà a determinare sulle ore/valorizzate tra la vecchia tariffa e la nuova.

Si prega di porre massima attenzione sulla necessità di adeguare il budget preventivamente alla regolazione contabile suddetta, in modo da accogliere automaticamente le nuove registrazioni.

Eventuali scarti che si dovessero determinare per superamento di Budget sulle wbe interessate saranno comunicati via e-mail tramite apposito file.

Cordiali saluti


Vera Fiorani

P.P.

SW

(ALL 2)



Rete Ferroviaria Italiana
23/01/2004
RFI-DAFCP\
A0011\PI\2004\0000055

Direzione Amministrazione
Finanza Controllo e Patrimonio
il Direttore

RFI S.p.A.
Direzioni Centrali
Direzioni Compartimentali Infrastruttura
Direzioni Compartimentali Movimento

Ferrovie dello Stato S.p.A.
Direzione Generale di Gruppo Finanza,
Controllo e Partecipazioni
Direzione Generale di Gruppo
per le Risorse Umane

Ferservizi S.p.A.
c.a. Sig. Direttore Generale

p. c. Sig. Amministratore Delegato
Ing. Mauro Moretti

Loro Sedi

Oggetto: Definizione delle modalità di capitalizzazione del costo del personale interno impiegato nei progetti d'investimento alla luce del nuovo modulo PS di INRETE - esercizi 2003 e 2004.

Premessa

A seguito di quanto disposto dalla Direzione Strategie, Qualità e Sistemi, con note del 27.6 e del 10.7.2003, con le quali si emanavano le disposizioni operative per l'avvio del nuovo sistema per la gestione degli investimenti (Progetto PS2) ed, in particolare, quelle necessarie ad attivare le modalità di consuntivazione Time Sheet anche per il personale d'Ufficio, questa Sede - d'intesa con le alte strutture interessate - ha provveduto a definire la nuova modalità di calcolo dei costi relativi al "personale interno impiegato nei processi di manutenzione e/o investimento sull'infrastruttura ferroviaria". Successivamente, tale modalità è stata sottoposta all'attenzione della Società di revisione e, contestualmente, sono state avviate le procedure di integrazione con il sistema di gestione delle Risorse Umane (RUN) realizzato dalla Capogruppo.

Piazza della Croce Rossa, 1 - 00161 Roma

Rete Ferroviaria Italiana Società per Azioni - Gruppo Ferrovie dello Stato
Sede legale: Piazza della Croce Rossa, 1 - 00161 Roma
Cap. Soc. Euro ~~26.756.202.833,00~~ 26.756.202.833,00
Iscritta al Registro delle Imprese di Roma
Cod. Fisc. n. 07585570581

06/R 22/1

L'adozione della nuova modalità è strettamente connessa alla messa in produzione del nuovo sistema PS2 e, pertanto, per i singoli progetti si verificherà la seguente situazione:

- fino al mese in cui viene effettuata la ripresa in ambiente PS2, la procedura utilizzata per la capitalizzazione dei costi di personale sarà quella prevista per l'esercizio 2002, con imputazione dei costi del personale basata sulla rilevazione "fisica" delle giornate lavorate mediante la "Scheda A", in modalità manuale per il personale amministrativo "non mappato" nel sistema INRETE, ed in automatico da INRETE per il personale che utilizzava il time-sheet (cosiddetto personale "mappato"). Il calcolo del costo da capitalizzare viene effettuato dividendo il costo mensile di ciascuna matricola per le giornate teoricamente lavorabili dal prestatore d'opera in esame, (22 gg. mensili per le capitalizzazioni dall'esercizio 2002) e moltiplicando il risultato per il numero di giornate effettivamente erogate (fonte time-sheet) sui progetti d'investimento;
- a partire invece dal mese successivo alla ripresa del singolo progetto di investimento in modalità PS2, viene utilizzata la procedura descritta nel presente documento.

Poiché il progetto PS2 ha previsto una progressiva messa a regime dei progetti a partire dal mese di luglio 2003 con estensione all'intera tipologia di progetti di investimento entro il mese di marzo del 2004, la doppia modalità di rilevazione delle capitalizzazioni di cui trattasi avverrà sia per l'esercizio 2003 che per l'esercizio 2004.

Il percorso

La modalità utilizzata fino all'esercizio 2002 presentava criticità di vario tipo, dovute alle modalità di funzionamento del precedente sistema. In particolare:

- 1 - **Ritardo:** la valorizzazione e lo scarico dei costi del personale sulle commesse avveniva con un ritardo generalmente pari a due periodi contabili (2 mesi), in quanto alcune voci del costo totale mensile del personale (quali, ad esempio, le competenze accessorie) scontano un gap temporale di rendicontazione.
- 2 - **Scarsa analiticità:** il calcolo degli impieghi di personale sui progetti d'investimento era consentito solo con riferimento al costo dell'intera giornata lavorativa e non ad ore, come già tecnicamente previsto nel nuovo sistema gestionale.
- 3 - **Mancanza di integrazione/sicurezza:** era previsto l'utilizzo di modelli cartacei come input del sistema INRETE (per alimentare successivamente i sistemi gestionali del personale), aspetto che poteva comportare un rischio di perdita e/o errori di dati gestiti manualmente, con conseguente creazione di scarti e necessità di interventi a sistema per la gestione degli stessi.

Grazie alle potenzialità insite nel sistema PS2 ed alla sua integrazione con il sistema RUN, con la nuova procedura sarà possibile superare tali criticità e procedere:

- alla consuntivazione "automatica" delle ore impiegate dal personale;
- alla valorizzazione di quest'ultime secondo predeterminate "tariffe orarie standard", pari al costo medio ponderato del lavoro stimato nel periodo strettamente precedente a quello per il quale si procede ad operare la capitalizzazione dei costi del personale, attraverso la regola dello "scarico costi".

In conclusione, la soluzione individuata presenta, rispetto a quella precedente, indubbi vantaggi che possono essere sintetizzati nei seguenti punti:

- *Tempestività delle capitalizzazioni.*
- *Analiticità del dato:* la misurazione ad ore dell'utilizzazione del personale interno su progetto piuttosto che per giornate.
- *Semplicità e trasparenza nell' utilizzo degli strumenti informatici per gli operatori.*
- *Sicurezza:* eliminazione del rischio di errore rispetto all'imputazione manuale dei dati.
- *Integrazione* con le funzionalità del sistema di gestione delle risorse umane e con i relativi sviluppi previsti nell'area del Time Management del Gruppo (progetto RUN).

Metodo di calcolo della tariffa

Il metodo individuato si basa su un percorso a 5 step articolato in due momenti temporali successivi, descritti di seguito:

Periodo "n-1"

- 1- Acquisizione di 2 vettori di dati relativi alle "ore di lavoro erogate su tutti gli investimenti di RFI da tutte le figure professionali" ed al "Costo orario contrattuale di ciascuna figura professionale".
- 2- Ordinamento delle varie figure professionali e delle ore erogate da ciascuna secondo il vettore dei costi medi orari.
- 3- Divisione in *cluster* del vettore dei costi medi orari.
- 4- Calcolo del costo medio ponderato (con le ore) all'interno di ciascun *cluster* (vedi successivo paragrafo).

Periodo "n", in cui si procede alla capitalizzazione

- 5 - moltiplicazione delle ore consuntivate (provenienti da INRETE), da ciascuna figura professionale per la tariffa oraria calcolata nel periodo "n-1", relativamente al *cluster* di appartenenza.

Le modalità di determinazione delle "tariffe standard", attraverso il calcolo delle medie ponderate dei cluster (punto 4 periodo "n-1")

L'insieme dei costi orari delle varie figure professionali e' stato suddiviso in 3 *cluster*, in base alla seguente procedura:

- 1- è stato determinato il costo totale per ciascuna figura professionale, moltiplicando il costo orario per le ore erogate dalla figura stessa;
- 2- tali costi totali per categoria sono stati, poi, sommati, all'interno di ciascun *cluster*;
- 3- è stato diviso il "costo complessivo" di ciascun *cluster* (costituito dal costo totale di tutte le figure professionali ad esso appartenenti), per il totale delle ore erogate dalle figure professionali ad esso relativo, ottenendo - per tale via - la media ponderata del costo del lavoro del *cluster*.

Tutto ciò trova adeguata rappresentazione nella tabella "Determinazione della tariffa standard" (Allegato n. 1).

Si consideri che con il metodo di calcolo proposto, il costo effettivo medio e di ciascun *cluster* cambia, se varia:

- a- il costo orario di qualche figura professionale impegnata nei progetti di manutenzione.
- b- La distribuzione delle ore, cioè, la percentuale delle ore erogate da ciascuna figura professionale sul totale ore (di tutte le figure) del *cluster*.

I dati da rilevare puntualmente saranno:

- le ore erogate da ciascuna figura professionale sulle commesse di investimento da INRE TE;
- i costi complessivi delle varie figure professionali da RUN.

In conclusione, il costo orario di ciascuna figura professionale, con il metodo di calcolo proposto, viene determinato moltiplicando le ore eseguite nelle attività di investimento non per il costo orario "effettivo", ma "normalizzato", ottenuto dividendo il costo di ciascuna figura professionale per il numero di ore "teoricamente lavorabili da contratto" da tutti i dipendenti appartenenti alla figura professionale in oggetto, nel periodo considerato.

Periodicità nell'aggiornamento della tariffa

Trattandosi del primo avvio della nuova procedura connesso al progetto PS2, la determinazione delle tariffe standard relative al 2003 ed al 2004 è stato effettuato dalla Direzione scrivente, che ha coordinato i contributi offerti dalle altre strutture coinvolte, procedendo lungo il seguente percorso:

- la determinazione delle "tariffe standard" è stata effettuata sulla base dell'anno 2002, come punto di partenza per le capitalizzazioni dell'esercizio 2003;

h/ 22/10

- a partire dal primo settembre 2003, le tariffe sono state aumentate di circa 1,5 % per effetto:
 - o del rinnovo contrattuale che ha portato ad un incremento dei costi del personale nel secondo semestre 2003;
 - o dell'incidenza del personale "non mappato", di cui si e' detto nel paragrafo precedente.

I valori puntuali così stimati sono quelli riportati nella tabella "Tariffe standard integrate" (Allegato n. 2).

Pertanto, nella tabella "Tariffe per qualifica professionale" (Allegato n. 3) si riportano le tariffe applicate per ognuna delle qualifiche professionali impiegate sui progetti di investimenti.

Successivamente, l'aggiornamento della tariffa potrà essere effettuata con cadenza annuale (a meno di eventi specifici che – nel corso dell'esercizio – possano richiedere aggiornamenti più ravvicinati) attraverso un'attività di analisi degli scostamenti tra costo stimato "a tariffa" e costo consuntivato calcolato sulla base dei costi medi orari "effettivi". Tale attività dovrà essere effettuata a cura della Direzione Personale e Organizzazione, previo raccordo con le altre Direzioni coinvolte (Manutenzione – Movimento - Strategie, Qualità e Sistemi - Amministrazione, Finanza, Controllo e Patrimonio).

In proposito, si è già provveduto a richiedere alla competente struttura della Direzione Generale di Gruppo per le Risorse Umane di Ferrovie dello Stato S.p.A. l'attivazione di una specifica procedura tesa ad evidenziare il livello degli scostamenti.

Imputazione delle capitalizzazioni a Centro di profitto

Come noto, l'adozione del sistema PS2 comporta la revisione delle modalità di imputazione al Centro di Profitto delle capitalizzazioni dei costi del personale, veicolando le stesse attraverso l'attributo "CdC richiedente", geograficamente correlato all'attributo "Ubicazione";

Conseguentemente, le Direzioni Manutenzione e Movimento hanno provveduto – seppure con modalità diverse – a revisionare le logiche del proprio modello di controllo.

In particolare, la Direzione Manutenzione ha provveduto a ridefinire i propri CdC – sia dal punto di vista della strutturazione che della codifica – nella logica della coincidenza geografica con le "Ubicazioni", mentre la Direzione Movimento ha preferito mantenere l'esistente strutturazione e codifica dei propri CdC, collegandoli in relazione gerarchica sovraordinata (1:n) con le Ubicazioni medesime.

In proposito si precisa che:

- per quanto attiene la Direzione Manutenzione, con l'apertura del mese contabile di gennaio 2004 verranno attivati a sistema i nuovi CdC
- per quanto attiene la Direzione Movimento, la ripresa dei progetti in ambito PS2 terrà conto della citata relazione; inoltre verrà emessa specifica disposizione operativa per la successiva gestione dell'attributo "CdC richiedente" per le nuove commesse.

Tariffa di pianificazione

Si precisa che quanto sopra riportato è riferito ai soli processi di consuntivazione, in quanto si è ritenuto in sede di progetto che, per quanto attiene alla pianificazione delle capitalizzazioni dei costi di personale, la stessa sarà effettuata utilizzando un'unica tariffa. La definizione di tale valore unico è determinata e comunicata a cura della Struttura Pianificazione e Controllo Investimenti della scrivente Direzione, in stretto raccordo con le altre Direzioni interessate.

Per l'esercizio 2004, le suddette direzioni hanno concordato di utilizzare come parametro unico di pianificazione un valore pari alla media ponderata delle medie di consuntivazione (medie dei cluster), in considerazione della coerenza con i valori di rendicontazione e della sostanziale congruità del dato.

Tale valore è pari - per il 2004 - a € 19,09.

Diffusione

Dato il carattere profondamente innovativo della presente disposizione, si raccomanda di assicurare la massima diffusione alla stessa.

Per ogni chiarimento fosse ritenuto necessario, si prega rivolgersi direttamente alla S.O. "Amministrazione e fiscale" di questa Direzione.

Marco Doglio

Allegato 1 Determinazione della tariffa standard - base 2002

QUALIFICA	ORE PERIODO 2002	ORE CLUSTER	COSTO ORARIO Normalizzato 2002	COSTO TOTALE	COSTO TOTALE CLUSTER
AUSILIARIO	20.576		14,22	292.543	
OPERATORE MANUTENZIONE	1.151.634		15,36	17.724.031	
AUSILIARIO DI STAZIONE	1.835		15,46	28.250	
ASSISTENTE DI MAGAZZINO	4.318		16,34	70.572	
OPERATORE DELLA CIRCOLAZIONE	13.270		16,83	220.696	
ASSISTENTE STAZIONE TECNICA	4.035		16,82	67.651	
PRIMO TECNICO UFF.	18		17,50	333	
MANOVATORE	1.290		17,55	22.649	
DEVATORE	2.436		17,78	43.355	
OPERANO QUALIFICATO	1.633.618	1.189.219	18,18	27.876.064	18.467.260
AUTISTA	638		18,19	11.526	
PRIMO TECNICO STAZIONE	1.371		18,38	25.198	
CAPO GESTIONE	47		18,66	878	
SEGRETARIO TECNICO	963		18,71	18.032	
PRIMO TECNICO MANUTENZIONE	1.895.157		19,82	36.420.390	
PRIMO TECNICO DEVATORE	496		19,55	9.747	
PRIMO TECNICO MANOVRA	872		20,03	17.467	
CAPO TECNICO	430.986	3.625.280	20,14	8.672.509	73.058.068
MOTORISTA	256		25,55	6.540	
CAPO DEPOSITO SOVR.	60		25,71	1.543	
CAPO TECNICO SOVR.	381.252		26,45	10.084.417	
CAPO STAZIONE	1.024		26,54	27.173	
CAPO STAZIONE SOVR.	1.178		26,54	31.259	
CAPO SETTORE TECNICO	3.994	387.464	31,80	117.464	10.280.390
TOTALE ore qualificate	5.411.963			101.783.724	
VARIE	23.701		19,10	452.659	
TOTALE ORE	5.435.664			102.246.383	
COSTO PERSONALI NON MAPPATO				25.687.766	
COSTO TOTALE MAPPATO E NON MAPPATO				127.944.150	

Risultati	media
TARIFFA CLUSTER 1 "fino a € 78	15,40
TARIFFA CLUSTER 2 "da € 19,01 a € 22"	19,10
TARIFFA CLUSTER 3 "oltre € 22,01"	26,60

Verifica	Costo non mappato in contab. 2002	Scostamento in valore assoluto	Scostamento in percentuale
	102.273.021,18	-26.637,78	-0,03%



Allegato n. 2 - Tariffe standard integrate

Risultati 2002	tariffe 2002	incr. percentuale per rinnovo contrattuale e incidenza costo lavoratori non mappati su tariffe nette 2002	tariffe 2002 "integrata" per capillarità Aprile 2003
TARIFFA CLUSTER 1 "fino a € 16	15,40	0,23	15,63
TARIFFA CLUSTER 2 "da € 16 a € 22 "	19,10	0,29	19,39
TARIFFA CLUSTER 3 "oltre € 22.	26,50	0,40	26,90



Direzione Amministrazione Finanza Controllo e Patrimonio

AUSILIARIO	14,08	
AUSILIARIO DI STAZIONE	14,64	
OPERATORE MANUTENZIONE	14,76	
Ausiliario (ufficio)	14,87	
Ispettore	15,26	
MOTORISTA	15,59	
Op. Uff.	15,82	
OPERATORE DELLA CIRCOLAZIONE	15,95	
ASSISTENTE DI MAGAZZINO	16,08	
ASSISTENTE STAZIONE TECNICA	16,27	15,63
MANOVRATORE + macchinista	16,89	
DEVIATORE	16,99	
PRIMO TECNICO UFF.	17,04	
AUTISTA	17,04	
1° Tecnico ufficio	17,50	
OPERAI QUALIFICATO + operatore specializzato	17,64	
PRIMO TECNICO STAZIONE	17,67	
CAPO GESTIONE	17,93	
PRIMO TECNICO DEVIATORE	17,93	
Segr. inf./Segr. s.i.	18,04	
Segr. /Segr. Sup.	18,19	
Segr. T. /Segr. T. Sup.	18,19	
Autista	18,19	
CAPO TECNICO	18,65	19,39
PRIMO TECNICO MANUTENZIONE + tecnico manutenz	18,71	
PRIMO TECNICO MANOVRA	18,91	
CAPO STAZIONE	19,67	
Tecnico sanitario	19,85	
SEGRETARIO TECNICO	19,87	
CAPO DEPOSITO SOVRA.	24,06	
Segr. Sup. 1° d.	24,45	
Segr. T. Sup. 1 d.	24,51	
Segr. Sup. 1 d. Inf	24,64	
Revisore Sup. 1 d	24,64	
CAPO STAZIONE SOVR.	25,48	26,90
CAPO TECNICO SOVR.	25,50	
Isp. Princ.	29,19	
CAPO SETTORE TECNICO	30,06	
C.S.U.	30,25	
I.C.A.	32,62	