



Consiglio Nazionale delle Ricerche

Direzione Generale

Roma, 12 ottobre 2020

P.le Aldo Moro, 7 - 00185 ROMA

Ai Dirigenti/Direttori/Responsabili delle strutture del CNR

Ai Presidenti/Responsabili delle Aree territoriali di Ricerca del CNR

Loro Sedi

Oggetto: Formulazione del Piano di Gestione Preliminare 2021.

1. Premessa

Il procedimento di predisposizione del Piano di Gestione preliminare relativo all'esercizio 2021 (nel seguito PdGp) si svolgerà con le medesime modalità utilizzate nello scorso esercizio finanziario.

Si ricorda che il livello "attività di ricerca", è disponibile nella sezione "Gestione Istituti" e potrà essere modificato/integrato secondo le esigenze scientifiche di ogni struttura di ricerca.

Si rimanda alla documentazione disponibile in procedura per i necessari approfondimenti.

2. Il processo di programmazione

Il già citato art. 21 del ROF individua il processo di programmazione; rimandando a tale norma per una visione complessiva, per quanto di competenza della presente circolare si richiamano le fasi principali:

- il Direttore di ogni Dipartimento, nell'ambito delle Aree Strategiche, individua le **Aree Progettuali**, definendone i contenuti scientifici ed i risultati attesi;
- i Centri di Responsabilità, nell'ambito di ogni Area Progettuale, articolano le loro attività in **Progetti** indicando gli obiettivi, i tempi di realizzazione e le risorse finanziarie interne e/o esterne, umane e strumentali che verranno impiegate. I progetti possono essere svolti da uno o più Istituti.

Ciascun Direttore di Istituto, subito dopo aver attivato la procedura, avrà facoltà di nominare uno o più compilatori incaricati della raccolta e dell'inserimento dei dati; si ricorda che le credenziali di accesso sono le

stesse adottate per la procedura SIPER - Servizi in linea per il Personale. Si segnala inoltre che, a partire dallo scorso anno è stata fornita la possibilità di attivare delle utenze abilitate alla sola visualizzazione dei dati inseriti.

Nel periodo compreso dal 12 al 16 ottobre 2020 i Dipartimenti potranno aggiornare le Aree progettuali attraverso l'apposta funzionalità presente all'interno dell'Intranet CNR.

A valle del processo di revisione/integrazione delle Aree Progettuali da parte dei Dipartimenti, tutte le strutture potranno, a partire dal 16 ottobre, iniziare la compilazione dei piani di gestione preliminari. Tale attività dovrà concludersi, improcrastinabilmente, entro il 31 ottobre p.v. per la parte contabile.

3. La struttura di bilancio

A partire dall'esercizio 2016 il CNR ha adottato la struttura di bilancio prevista dal D.Lgs. 91/2011, che prevede l'organizzazione delle uscite in Missioni e Programmi in cui:

- per **Missioni** si intendono “le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate”;
- per **Programmi** si intendono “gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni”.

Per quanto di interesse della presente circolare, tutte le attività svolte dalle strutture scientifiche dell'Ente faranno capo all'unica missione “**Ricerca e Innovazione**”, a differenza della Struttura Amministrativa Centrale e delle Aree territoriali della Ricerca, che, invece, dovranno porre la massima attenzione nell'attribuzione della Missione ai singoli Progetti; si rimanda per gli aspetti di dettaglio al manuale operativo.

Il D.Lgs 91/2011 all'art. 11, comma 2 prevede che la realizzazione di ciascun **Programma** debba essere attribuita ad un unico centro di responsabilità amministrativa, pertanto i Programmi si identificano con le macroaree di cui all'art. 12, comma 1 dello Statuto e, quindi, con i **singoli Dipartimenti**.

Naturalmente sarà utilizzato il **Piano dei conti integrato**, già in uso dall'esercizio 2016.

4. Aree territoriali della Ricerca

In considerazione della trasformazione delle Aree territoriali di Ricerca adottata dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 46/2020 si conferma l'incarico ai Presidenti delle Aree per compilare in autonomia il Piano di Gestione preliminare per le risorse di cui al par. 6.4. sotto riportato. In mancanza della figura del Presidente, tale compito dovrà essere svolto dal Responsabile d'Area.

5. Centri Interdipartimentali

I nuovi Centri Interdipartimentali, costituiti nell'anno 2020, potranno inserire nel Piano di gestione del Dipartimento del quale fanno parte la previsione delle proprie entrate su fonti esterne e delle correlate spese, le previsioni dovranno essere formulate esclusivamente in presenza di un titolo giuridico già formalizzato o in fase pre-negoziale avanzata, ed effettuare la ripartizione delle spese del personale assegnato.

6. Adempimenti preliminari

Ogni Dipartimento, come detto, dovrà operare sulle Aree Progettuali di competenza, con le modalità previste dal suddetto art. 21 del ROF, utilizzando le funzionalità della procedura GePro.

Ogni Centro di Responsabilità, comunque, prima dell'inserimento dei singoli Progetti, dovrà aggiornare la procedura "Gestione finanziamenti esterni". Gli Istituti nel PdGp saranno tenuti ad associare i singoli Progetti ai finanziamenti esterni inseriti in anagrafica.

Si rammenta infine che il Piano di Gestione preliminare dovrà essere compilato da tutti i CdR **almeno** per la parte relativa alla ripartizione delle spese del personale.

7. Piano di Gestione preliminare

A partire dal giorno 16 ottobre 2020 sarà disponibile al link <https://intranet.cnr.it> la procedura informatica per la predisposizione del Piano di Gestione preliminare 2021 (PdGp2021).

7.1. Destinazione delle risorse destinate a progetti di ricerca pluriennali ai sensi dell'art. 28, c. 4

Per quanto riguarda le disponibilità residue destinate all'esecuzione di progetti da perfezionare in un determinato arco temporale, gli Istituti dovranno definire la quota che si prevede di utilizzare nell'esercizio 2021, per avere la necessaria autorizzazione all'utilizzo delle risorse da parte del CdA, unitamente all'approvazione del Bilancio di previsione.

7.2. Costi del personale

Ciascun Centro di Responsabilità è tenuto a ripartire il personale in servizio (a tempo indeterminato e a tempo determinato) sui singoli Progetti secondo la percentuale di attività svolta.

7.3. Spese a gestione accentrata e ammortamenti dei beni

Ciascun Centro di Responsabilità è tenuto a ripartire le spese a gestione accentrata nonché i costi figurativi relativi agli ammortamenti dei beni sui singoli progetti secondo la percentuale di utilizzo delle risorse.

7.4. Previsione delle risorse da fonti esterne

Ciascun Centro di Responsabilità dovrà inserire nel piano di gestione la previsione delle entrate su fonti esterne e delle correlate spese; le previsioni dovranno essere formulate esclusivamente in presenza di un titolo giuridico già formalizzato o in fase pre-negoziale avanzata.

Nel caso in cui il progetto abbia il piano economico, l'importo da inserire dovrà essere pari o inferiore all'importo inserito nella quota "finanziata" per l'esercizio 2021.

8. Istituti soppressi e nuovi istituti

Gli Istituti soppressi, naturalmente, non dovranno compilare i PdGp e non avranno accesso nella procedura GePro. La migrazione nei nuovi Istituti dei Progetti in precedenza creati e gestiti da Istituti soppressi, potranno essere ribaltati al nuovo istituto mediante una procedura manuale da attivarsi mediante invio, da parte del Direttore del nuovo Istituto, di una apposita richiesta corredata dai dati necessari all'indirizzo helpistituti@cnr.it .

9. Calendario adempimenti

Le strutture in indirizzo sono tenute a svolgere il processo di programmazione secondo il seguente calendario, al fine di consentire l'approvazione del Bilancio preventivo per l'esercizio 2019 entro i termini previsti dalla vigente normativa.

Non saranno possibili deroghe alle tempistiche sotto indicate e la mancata compilazione sarà oggetto di valutazione delle performance gestionali di ogni direttore/dirigente/responsabile.

Adempimento	Avvio	Chiusura
Compilazione Aree Progettuali	12 ottobre 2020	16 ottobre 2020
Aggiornamento Attività di ricerca	Attivo	
Compilazione PdGp contabile - Scarico costi del personale verso UO ASR.666	16 ottobre 2020 16 ottobre 2020	31 ottobre 2020 26 ottobre 2020
Compilazione PdGp scientifico	16 ottobre 2020	31 dicembre 2020

Per ulteriori chiarimenti e dettagli in merito si rimanda, oltre al manuale tecnico-operativo, anche al servizio di HelpDesk on-line per la gestione delle segnalazioni di eventuali problemi tecnici.

Il Direttore Generale