

Relazione tecnico-finanziaria

Contratto Collettivo Integrativo anno 2016

| |
|--|
| Modulo I Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa |
|--|

Fondo art. 87 - Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

Le risorse fisse sono determinate ai sensi dell'art. 87, comma 1, lettere a) e b) e sono corrispondenti alla somma delle risorse di cui all'art. 67 del CCNL 9/8/2000 pari a euro 751.842,28 escluso c.e., delle risorse di cui all'art. 4 comma 1 del CCNL 13/5/2003 pari a euro 19.696,11 escluso c.e. e al comma 2 pari a euro 41.163,62 escluso c.e..

Il totale delle risorse storiche consolidate, come risultanti dal Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2004 approvato dal Collegio dei Revisori dei Conti nell'adunanza del 6 giugno 2005, era pari a euro 812.702,01 al netto degli oneri riflessi.

Con Circolare n. 16 del 02/05/2012, emanata in occasione del conto annuale consuntivo 2011, nella sezione dedicata al monitoraggio della contrattazione integrativa del comparto Università, il Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato precisa che nel consolidato 2004 vanno ricompresi gli incrementi disposti dall'art. 41, comma 1, del CCNL 27/1/2005 (0,51% del monte salari 2001 quota B-C-D) che avevano decorrenza giuridica dall'1/01/2003 ed erano pari a euro 78.800,00 escluso c.e., nonché l'importo pari a euro 4.102,96 escluso c.e., derivante dai risparmi sulla retribuzione individuale di anzianità in godimento del personale cessato dal servizio dall'1/01/2002 - come previsto dall'art. 87, comma 1, lettera d) del CCNL 16/10/2008 - al 31/12/2003, mentre la R.I.A. riferita a cessazioni successive va inserita nell'apposita voce 'Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità'.

Si è poi tenuto conto di quanto prescritto dall'art. 67, commi 5 e 6, della Legge 133/2008:
"5. Per le medesime finalità di cui al comma 1, va ridotta la consistenza dei Fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa delle Amministrazioni di cui al comma 189 dell'articolo 1, della legge 266 del 2005. Conseguentemente il comma 189, dell'articolo 1 della legge 23 dicembre 2005 n. 266 e' così sostituito: "189. A decorrere dall'anno 2009, l'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa delle amministrazioni dello Stato, delle agenzie, incluse le Agenzie fiscali di cui agli articoli 62, 63 e 64 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, e successive modificazioni, degli enti pubblici non economici, inclusi gli enti di ricerca e quelli pubblici indicati all'articolo 70, comma 4, del medesimo decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e delle università, determinato ai sensi delle rispettive normative contrattuali, non può eccedere quello previsto per l'anno 2004 come certificato dagli organi di controllo di cui all'articolo 48, comma 6, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e, ove previsto, all'articolo 39, comma 3-ter, della legge 27 dicembre 1997, n. 449, e successive modificazioni ridotto del 10 per cento.

6. Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui al presente articolo sono versate annualmente dagli Enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria entro il mese di ottobre all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 2368."

In applicazione della norma richiamata, è disposto il versamento al bilancio dello Stato della somma di euro 89.560,50 corrispondente al 10% dell'ammontare del Fondo 2004, come sopra rideterminato, al netto degli oneri riflessi: euro 895.604,97.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Le risorse risultanti dopo l'applicazione dell'art. 67, commi 5 e 6 della Legge 133/2008 e corrispondenti a euro 806.044,47 sono state incrementate dagli importi calcolati ai sensi dell'art. 5, comma 1, del CCNL 28/3/2006 (0,50% del monte salari 2003) pari a euro **40.192,00** escluso c.e. e dagli importi calcolati ai sensi dell'art. 87, comma 1, lettera c) del CCNL 16/10/2008 (0,5% del monte salari 2005) pari a euro **101.694,00** escluso c.e..

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Ai sensi dell'art. 87, comma 1, lettera d) il Fondo è alimentato periodicamente dagli importi derivanti dai risparmi sulla retribuzione individuale di anzianità in godimento del personale comunque cessato dal servizio a decorrere dall'1/01/2004. L'importo accantonato confluisce, in via permanente, nel Fondo con decorrenza dall'anno successivo alla cessazione dal servizio in misura intera e vi rimane assegnato in ragione di anno. L'incremento RIA del personale cessato dal 01/01/2004 al 31/12/2015 ammonta a euro **69.839,61** escluso c.e..

Ai sensi dell'art. 87, comma 1, lettera e) il Fondo è alimentato dal differenziale tra le posizioni economiche rivestite e il valore iniziale della categoria di coloro che cessano definitivamente dal servizio o hanno effettuato passaggio di categoria. L'incremento del differenziale del personale cessato dal 01/01/2004 al 31/12/2015 ammonta a euro **802.425,53** escluso c.e..

Sezione II – Risorse variabili

A seguito delle cessazioni previste nel 2016 e già formalizzate, è stato accantonato per ciascun dipendente un importo pari alle mensilità residue della RIA in godimento, computando a tal fine, oltre ai ratei di tredicesima mensilità, le frazioni di mese superiori a quindici giorni. Ai sensi dell'art. 87 comma 1, lettera d) secondo periodo, il Fondo è incrementato *una tantum* dall'importo dei risparmi derivanti dai ratei di R.I.A. in godimento del predetto personale per un totale di euro **2.180,16** escluso c.e..

L'art. 13, comma 2, del CCIL sottoscritto il 16/10/2015 prevede l'integrazione del Fondo con le somme non utilizzate o non attribuite nel precedente esercizio finanziario, fatta eccezione per le decurtazioni previste dall'art. 71 D.L. 112/2008 convertito con modifiche dalla Legge 133/2008. Euro **76.907,24** escluso c.e., riguardano le risorse destinate nell'anno 2015 alle progressioni economiche orizzontali, ma la cui procedura non è stata espletata entro l'anno, ed euro **41.371,96** escluso c.e. riguardano le economie sul trattamento accessorio comunicate dall'Ufficio Trattamenti economici e derivanti dai contratti di lavoro a tempo parziale, dai congedi parentali con assegni ridotti, dai congedi/aspettative senza assegni, impreviste cessazioni avvenute in corso d'anno.

Euro **1.616,26** escluso c.e., riguardano i risparmi sullo straordinario di cui al fondo art. 86 dell'anno 2015.

L'art. 13, comma 4, del CCIL sottoscritto il 16/10/2015 prevede l'integrazione del Fondo con le risorse del fondo comune di Ateneo, provenienti dalle prestazioni in conto terzi secondo la disciplina di cui all'art. 43 della legge 27 dicembre 1997, n. 449. Tali risorse sono quantificate ai sensi dell'art. 57, comma 5, del Manuale di Amministrazione, emanato con D.R. n. 1061/13 del 30/12/2013 e s.m.i.. Il fondo comune di Ateneo disponibile per l'anno 2016 ammonta a euro **25.946,91** escluso c.e..

Sono state, inoltre, assegnate al Fondo art. 87 risorse provenienti da finanziamenti europei per il Programma Settoriale Erasmus per un importo pari a euro **32.253,20** escluso c.e.. Tali risorse, destinate ad incentivare l'internazionalizzazione dei servizi offerti dall'Ateneo,

confluiscono nel fondo per alimentare, in parte, la remunerazione della *performance* in materia di internazionalizzazione del personale di categoria D.

L'importo complessivo delle risorse *ex art. 43 c. 4 Legge 449/97*, corrispondente al 30% del totale delle somme incassate dall'Ateneo nell'anno 2015, ai sensi del *Regolamento su contribuzione per partecipazione a concorsi pubblici per reclutamento di personale e per dottorati di ricerca*, emanato con D.R. n. 755/10 del 2/08/2010 e s.m.i., è stato di euro **237,38** escluso c.e..

Confluiscono, infine, sul Fondo art. 87 del CCNL 16/10/2008 nella misura di euro **75.232,86** escluso c.e. risorse variabili provenienti da fondi 'comunitari' di cui a *co-research* con la società *Galassia* in relazione a Bandi Competitivi sul POR FESR 2007/2013 – Regione Lazio-Asse I- ATTIVITA' 1 (Prot. FILAS-CR-2011-1365) (Cup -F85C13001200007) da parte della FILS Spa. Tali risorse sono rese disponibili per la contrattazione integrativa ai sensi del disposto dell'art. 4 c. 2 lett. q del CCNL 16.10.2008 e non rilevano ai fini della verifica del rispetto del limite 2010 e 2015.

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Oltre alla decurtazione del 10%, prevista dall'art. 67, commi 5 e 6, della Legge 133/2008 e descritta in *Sezione I - Risorse storiche consolidate*, sono state portate in detrazione le risorse utilizzate per le progressioni economiche espletate per tutte le categorie di personale, ai sensi dell'art. 6 del CCNL 12/03/2009 - biennio economico 2008/2009, pari a euro **574.628,91**.

Ai sensi dell'art. 1, c. 456 Legge 27/12/2013, n. 147 e sulla base delle indicazioni fornite con Circolare n. 8/2015 MEF RGS prot. 7845 del 02/02/2015, il Fondo è stato decurtato di un importo pari alle riduzioni operate con riferimento all'anno 2014, per effetto di quanto era previsto dal primo periodo dell'art. 9, comma 2bis D.L. 78/2010 – L. 122/2010:

- euro **176.247,16** riduzione al limite 2010;
- euro **15.380,38** riduzione in misura proporzionale alla diminuzione del personale in servizio.

Ai sensi dell'art. 1 c. 236 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208 'Legge di stabilità 2016' il Fondo è stato ricondotto all'importo determinato per l'anno 2015 - euro 833.210,17 - operando una decurtazione di euro **220.728,99** ed è stato poi '*ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente*', sulla base del confronto tra il valore medio dei presenti nell'anno 2015 rispetto al valore medio dei presenti nell'anno 2016, considerando sia le unità di personale a tempo indeterminato (ND), sia le unità di personale a tempo determinato (NM). La variazione percentuale tra le due consistenze medie di personale ha determinato la misura della variazione da operarsi sul fondo: - 1,43%, che risulta pari a euro **11.884,14**.

| Presenti al 01/01/2015 | Presenti al 31/12/2015 | Media 2015 | Presenti al 01/01/2016 | Presenti al 31/12/2016 | Media 2016 |
|--|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
| 299 ND | 290 ND | (323+308): 2 | 290 ND | 288 ND | (308+314): 2 |
| 11 EP | 8 EP | | 8 EP | 8 EP | |
| 7 CEL | 7 CEL | | 7 CEL | 7 CEL | |
| 6 NM | 3 NM | | 3 NM | 3 NM | |
| | | | | 8 assumendi | |
| 323 | 308 | 315,5 | 308 | 314 | 311 |
| Calcolo variazione percentuale tra le due consistenze medie di personale | | | | | |
| $315,5 : 100 = 311 : x$ | | | | | |
| $x = 311 * 100 / 315,5 = 98,57$ | | | | | |
| $100 - 98,57 = 1,43$ | | | | | |

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Nella tabella che segue sono riassunte le cifre totali elaborate sulla base delle informazioni contenute nelle precedenti sezioni della presente relazione.

| | |
|---------------------------------------|-------------------|
| Totale Risorse Fisse - Sezione I | Euro 1.909.756,11 |
| Totale Risorse Variabili - Sezione II | Euro 255.745,97 |
| Totale Decurtazioni - Sezione III | Euro 1.088.430,08 |
| Totale Fondo art. 87 | Euro 1.077.072,00 |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

La contabilità del Fondo è stata esposta indicando in aumento le poste delle progressioni economiche del personale cessato (cfr. *Sezione I – Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità 2° capoverso*), mentre sono state contabilizzate in diminuzione le poste relative alle progressioni economiche effettuate (cfr. *Sezione III 1° capoverso*).

Fondo art. 90 - Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

Le risorse fisse sono determinate ai sensi dell'art. 90 del CCNL 16/10/2008 e sono corrispondenti alle risorse di cui all'art. 70 del CCNL 09/08/2000. Il totale delle risorse storiche consolidate, come risultanti dal Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2004 approvato dal Collegio dei Revisori dei Conti nell'adunanza del 6 giugno 2005, era quindi pari a euro **66.502,03** al netto degli oneri riflessi.

Con Circolare n. 16 del 02/05/2012, emanata in occasione del conto annuale consuntivo 2011, nella sezione dedicata al monitoraggio della contrattazione integrativa del comparto Università – Personale categoria EP, il Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato precisa che nel consolidato 2004 vanno ricompresi gli incrementi disposti dall'art. 41, comma 1, del CCNL 27/1/2005 (0,51% del monte salari 2001 quota EP) che avevano decorrenza giuridica dall'1/01/2003 ed erano pari a euro **4.356,00**.

Si è quindi tenuto conto di quanto prescritto dall'art. 67, commi 5 e 6, della Legge 133/2008 e in applicazione della norma richiamata, è stato disposto il versamento al bilancio dello Stato della somma di euro **7.085,80** corrispondente al 10% dell'ammontare del Fondo 2004, come sopra rideterminato, al netto degli oneri riflessi: euro **70.858,03**.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Le risorse risultanti dopo l'applicazione dell'art. 67, commi 5 e 6 della Legge 133/2008 e corrispondenti a euro **63.772,22** sono state incrementate dagli importi calcolati ai sensi dell'art. 5, comma 1, del CCNL 28/3/2006 (0,50% del monte salari 2003 quota EP) pari a euro **2.982,56** e dagli importi calcolati ai sensi dell'art. 90, comma 2, del CCNL 16/10/2008 (0,5% del monte salari 2005 quota EP) pari a euro **8.842,50**.

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PERTINENTE)

Sezione II – Risorse variabili

Tenuto conto della diminuzione delle unità di personale di categoria EP, il Fondo art. 90 CCNL 16/10/2008 non è stato incrementato con risorse aggiuntive.

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Oltre alla decurtazione del 10%, prevista dall'art. 67, commi 5 e 6, della Legge 133/2008 e descritta in *Sezione I - Risorse storiche consolidate*, è stato applicato l'art. 1 c. 456 della Legge 27/12/2013, n. 147 e sulla base delle indicazioni fornite dalla Circolare n. 8/2015 MEF RGS prot. 7845 del 02/02/2015, il Fondo è stato decurtato di un importo pari alle riduzioni operate con riferimento all'anno 2014, per effetto di quanto era previsto dal primo periodo dell'art. 9, comma 2bis D.L. 78/2010 – L. 122/2010:

- euro 0,00 riduzione al limite 2010 non effettuata, tenuto conto della consistenza inferiore del Fondo rispetto a quella dell'anno 2010 (euro 75.597,29 contro 76.032,89 dell'anno 2010).;
- euro 1.430,86 riduzione in misura proporzionale alla diminuzione del personale in servizio.

Ai sensi dell'art. 1 c. 236 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208 'Legge di stabilità 2016' il Fondo è stato mantenuto all'importo determinato per l'anno 2015 - euro 74.166,43 - (non è stata necessaria alcuna decurtazione) ed è stato poi 'ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente', sulla base della variazione percentuale applicata per il Fondo ex art. 87, cui si fa rinvio per la descrizione dettagliata: - 1,43%, che risulta pari a euro 1.057,84.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Nella tabella che segue sono riassunte le cifre totali elaborate sulla base delle informazioni contenute nelle precedenti sezioni della presente relazione.

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Totale Risorse Fisse - Sezione I | Euro 82.683,09 |
| Totale Risorse Variabili - Sezione II | Euro 0,00 |
| Totale Decurtazioni - Sezione III | Euro 9.574,50 |
| Totale Fondo art. 90 | Euro 73.108,59 |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PERTINENTE)

Fondo art. 86 - *Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità*

Risorse storiche consolidate

Le risorse fisse sono determinate ai sensi dell'art. 86 del CCNL 16/10/2008 e corrispondono alle risorse di cui all'art. 66 del CCNL 09/08/2000 pari a euro **11.931,67**.

Si è quindi tenuto conto di quanto prescritto dall'art. 67, commi 5 e 6, della Legge 133/2008 ed è stato disposto il versamento al bilancio dello Stato della somma corrispondente al 10% dell'ammontare del Fondo 2004, come sopra determinato, al netto degli oneri riflessi: euro **1.193,17**.

Le risorse risultanti dopo l'applicazione dell'art. 67, commi 5 e 6 della Legge 133/2008 corrispondono a euro **10.738,50**.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PERTINENTE)

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PERTINENTE)

Sezione II – Risorse variabili

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PERTINENTE)

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Oltre alla decurtazione del 10%, prevista dall'art. 67, commi 5 e 6, della Legge 133/2008 e descritta in *Sezione I - Risorse storiche consolidate*, è stato applicato l'art. 1 c. 236 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208 'Legge di stabilità 2016'. Il Fondo è stato mantenuto all'importo determinato per l'anno 2015 - euro 10.738,50 - (non è stata necessaria alcuna decurtazione) ed è stato poi 'ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente', sulla base della variazione percentuale applicata per il Fondo art. 87, cui si fa rinvio per la descrizione dettagliata: - 1,43%, che risulta pari a euro **153,16**

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Nella tabella che segue sono riassunte le cifre totali elaborate sulla base delle informazioni contenute nelle precedenti sezioni della presente relazione.

| | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| Totale Risorse Fisse - Sezione I | <i>Euro</i> 11.931,67 |
| Totale Risorse Variabili - Sezione II | <i>Euro</i> 0,00 |
| Totale Decurtazioni - Sezione III | <i>Euro</i> 1.346,33 |
| Totale Fondo art. 86 | <i>Euro</i> 10.585,34 |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PERTINENTE)

Modulo II

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Fondo art. 86 – I criteri individuati ai sensi dell'art. 4, comma 2 lettera k) del CCNL 16/10/2008 per la distribuzione delle risorse del Fondo per il lavoro straordinario, di cui all'art. 86 del CCNL 16/10/2008, sono invariati dal 2008.

Le risorse – euro 10.585,33 - sono ripartite in due quote e messe a disposizione del Rettore e del Direttore Generale, ai sensi dell'art. 15 del CCIL 16/10/2015.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Fondo art. 90 – L'indennità di posizione del personale di categoria EP, correlata agli incarichi conferiti per il triennio 2014-2016, è rimasta immutata rispetto a quella relativa agli incarichi degli anni 2012 e 2013.

Le poste, al netto degli oneri riflessi, sono:

- euro **60.600,00** per indennità di posizione correlata agli incarichi conferiti alla categoria EP per il triennio 2014-2016. E' stata inoltre prevista una quota per 2 assumendi;
- euro **12.508,59** per indennità di risultato da differenziare in 3 fasce, correlate al grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati secondo il Sistema di misurazione e valutazione della *Performance* per il triennio 2016-2018:
 - 10% della retribuzione di posizione attribuita all'atto del conferimento dell'incarico (misura minima prevista dall'art. 76 comma 4 CCNL 16/10/2008) a seguito di una valutazione con punteggio fino a 79/100;
 - 20% della retribuzione di posizione attribuita all'atto del conferimento dell'incarico a seguito di una valutazione con punteggio tra 80/100 e 90/100;
 - 30% della retribuzione di posizione attribuita all'atto del conferimento dell'incarico a seguito di una valutazione con punteggio tra 91/100 e 100/100.

Fondo art. 87 – Sono state destinate alle progressioni economiche orizzontali, ai sensi dell'art. 88, c. 2 lett. a) del CCNL 16/10/2008, le risorse di cui all'art. 87, c. 1 lett. d) ed e).

- Euro **76.907,24** al netto degli oneri c.e. già previsti nel 2015, ma le relative procedure non sono state espletate entro l'anno di riferimento.
- Euro **174.273,02** al netto degli oneri c.e. previsti per l'anno 2016.

Ai sensi dell'art. 88, comma 2 lettera e) del CCNL 16/10/2008 e dell'art. 22 del Decreto legislativo 150/2009, l'Amministrazione intende riproporre anche per l'anno 2016 il premio annuale per l'innovazione, utilizzando le risorse derivanti dai residui dell'art. 86 del CCNL anno 2015 (lavoro straordinario). Sono destinati al Premio Innovazione euro **1.200,00** al netto degli oneri c.e.

Ai sensi dell'art. 88, comma 2 lettera f) del CCNL 16/10/2008 e dell'art. 17 commi 1 e 2 del CCIL 16/10/2015, sono destinati all'indennità mensile euro **765.600,00** al netto degli oneri c.e.

Tenuto conto del numero dei dipendenti di categoria B, C e D in servizio, pari a n. 290 unità, l'indennità professionale mensile da erogare a ciascuna unità di personale per 12 mensilità è di euro 220,00 senza c.e.

L'Amministrazione si è impegnata a cercare di reperire ulteriori risorse per tentare, ove possibile, di riportare l'indennità mensile al valore pro-capite del 2015, pari ad euro 229,47 con risorse provenienti da fondi comunitari.

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Resta da definire la destinazione delle restanti risorse - corrispondenti ad euro 59.091,74 - per le tipologie previste dall'art. 88 c. 2 lett. b), c) ed e).

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione dei Fondi per la contrattazione integrativa sottoposti a certificazione

| | |
|--------------------|--------------------------|
| Totale Sezione I | <i>Euro</i> 10.585,33 |
| Totale Sezione II | <i>Euro</i> 1.091.088,85 |
| Totale Sezione III | <i>Euro</i> 59.091,74 |
| Totale Fondi | <i>Euro</i> 1.160.765,92 |

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PERTINENTE)

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Si attesta che è versata al Bilancio dello Stato la somma di euro 107.746,65 relativa alla decurtazione nella misura del 10% dei presenti Fondi oggetto di contrattazione ex artt. 86, 87 e 90 CCNL 16/10/2008 nonché del Fondo dirigenti, come disposto dall'art. 67 del D.L. 112/2008 convertito in L. 133/2008.

Si attesta che, ai sensi dell'art. 88 c. 4 CCNL 16/10/2008 e art. 6 CCNL 12/03/2009, sono state portate in riduzione le risorse dedicate a tutte le progressioni economiche espletate ivi comprese quelle previste dall'art. 79 c. 3 CCNL per passaggio da B1 a B2.

Si attesta, ai sensi dell'art. 1, c. 189, Legge 23/12/2005, n. 266 e s.m.i. che il valore attuale dei Fondi non supera il valore determinato per l'anno 2004 ridotto del 10%, escluse le somme riconducibili a voci non computabili nel limite predetto, come da istruzioni già impartite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato con Circolare n. 12 del 15/04/2011 e Circolare n. 16 del 02/05/2012.

Si attestano le successive riduzioni del Fondo ai sensi dell'art. 1 c. 456 Legge 27/12/2013, n. 147 e dell'art. 1 c. 236 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208 'Legge di stabilità 2016'.

Si attesta che le risorse disponibili per il trattamento accessorio saranno corrisposte in base alla produttività e capacità innovativa dei dipendenti e a seguito della valutazione dei risultati raggiunti, in relazione agli obiettivi assegnati e alle linee guida esposte nel Piano Integrato 2016-2018.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Si allegano i fogli di lavoro relativi agli anni 2016 e 2015.

Modulo IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

*Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica
che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione*

Si attesta che il sistema di contabilità finanziaria adottato da questa Amministrazione è strutturato in modo da garantire, in sede di imputazione delle spese, il rispetto degli stanziamenti approvati dai competenti Organi di Governo in sede di bilancio di previsione, o con successive variazioni di bilancio, per la specifica voce di spesa.

*Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica
a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato*

Tutte le somme relative al Fondo sono imputate in un unico capitolo di bilancio: S. 1.03.04 "Competenze accessorie personale tecnico amministrativo". La verifica tra sistema contabile e dati del Fondo è quindi costante.

Il versamento di cui all'art. 67 c. 6 del D.L. 112/2008 per l'anno 2015 è stato regolarmente effettuato.

Le economie relative al Fondo dell'anno 2015, ad eccezione di quelle determinate dall'applicazione dell'art. 71 del D.L. 112/2008 (decurtazioni per malattia), sono state riportate nel Fondo dell'anno 2016 come sopra indicato (cfr. Modulo 1 – Sezione II "Risorse variabili").

*Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione
ai fini delle copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo*

Il totale del Fondo, compresi gli oneri riflessi, è pari ad euro **1.540.336,37**.

L'effettiva copertura finanziaria delle destinazioni del Fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo si realizzerà con le iscrizioni in bilancio che conseguiranno alla intervenuta attestazione di compatibilità da parte del Collegio dei Revisori dei conti.

Il Direttore Generale
Avv. Alessandra Moscatelli

Il Rettore
Prof. Alessandro Ruggieri

ANNO 2016

| | senza c.e. | con c.e. |
|--|---------------------|---------------------|
| FONDO ART. 87 CCNL 16/10/2008 | | |
| RISORSE STORICHE | | |
| Comma 1 Lett. a | 541.083,24 | 718.017,46 |
| CCNL 9/8/2000 art. 67 c.1 lett a | 115.952,00 | 153.868,30 |
| CCNL 9/8/2000 art. 67 c. 1 lett d | 94.807,04 | 125.808,94 |
| CCNL 9/8/2000 art. 67 c. 3 | 751.842,28 | 997.694,71 |
| tot | 19.696,11 | 26.136,74 |
| Comma 1 Lett. b | 41.163,62 | 54.624,12 |
| CCNL 13/5/2003 ART. 4 C.1 (0,10% Monte salari 1999) | 78.800,00 | 104.567,60 |
| CCNL 13/5/2003 ART. 4 C.2 (0,33% Monte salari 1999) | 4.102,96 | 5.444,63 |
| CCNL 27/1/2005 ART. 41 C.1 (0,51% Monte salari 2001) | 895.604,97 | 1.188.467,80 |
| RIA personale cessato fino al 31/12/2003 | 89.660,50 | 118.846,78 |
| Comma 1 Lett. d - Circ. RGS 16/2012 | 806.044,47 | 1.069.621,02 |
| consistenza del fondo al 2004 | | |
| riduzione ex art 67, c. 5 DL 112/08 - L. 133/08 | | |
| Fondo ridotto del 10% | | |
| RISORSE FISSE | | |
| Comma 1 Lett. b | 40.192,00 | 53.334,78 |
| Comma 1 Lett. c | 101.694,00 | 134.947,94 |
| Comma 1 Lett. d - Circ. RGS 16/2012 | 69.839,61 | 92.677,16 |
| Comma 1 Lett. e | 802.425,53 | 1.064.818,68 |
| tot | 1.820.195,61 | 2.415.399,58 |
| RIDUZIONI DEL FONDO | | |
| art. 88 c. 4 CCNL | 574.628,91 | 762.532,57 |
| art. 1 c. 456 Legge 27/12/2013, n. 147 | 176.247,16 | 233.879,98 |
| Progressioni economiche espletate | 15.380,38 | 20.409,77 |
| Importo 1a riduzione art. 9, c. 2 bis DL 78/2010 (allineamento a fondo 2010) | 1.053.939,16 | 1.398.577,26 |
| Importo 2a riduzione art. 9, c. 2 bis DL 78/2010 (personale in servizio) | | |
| tot | 833.210,17 | 1.105.669,90 |
| Legge stabilità 2016 | 11.884,14 | 15.770,25 |
| Riconduzione del Fondo all'importo determinato per l'anno 2015 | 821.326,03 | 1.089.899,65 |
| Riduzione proporzionale del personale in servizio (- 1,43%) | | |
| RISORSE VARIABILI | | |
| Rateo RIA cessati in corso d'anno 2016 | 2.180,16 | 2.893,07 |
| Risparmi art. 13 c. 2 CCIL | 76.907,24 | 102.055,91 |
| Risparmi art. 13 c. 2 CCIL | 41.371,96 | 54.900,59 |
| Economie straordinario 2015 | 1.616,26 | 2.144,78 |
| Risorse provenienti dal conto terzi | 25.946,91 | 34.431,55 |
| Risorse provenienti da Programma Settoriale Erasmus | 32.253,20 | 42.800,00 |
| Risorse ex art 43 c. 4 Legge 449/97 - 30% | 237,38 | 315,00 |
| Risorse provenienti da progetti europei | 75.232,86 | 99.834,00 |
| totale fondo a disposizione | 1.077.072,00 | 1.429.274,55 |

| SENZA C.E. | | CON C.E. |
|--|--|---|
| FONDO ART. 90 CCNL 16/10/2008 | | |
| RISORSE FISSE | | |
| Comma 1 | CCNL 9/8/2000 art. 70 CCNL 27/01/2005 art.41 (quota EP) | 66.502,03 4.356,00 70.858,03 |
| | <i>consistenza del fondo al 2004</i> | 88.248,19 |
| | <i>riduzione ex art 67, c. 5 DL 112/08 - L. 133/08</i> | 5.780,41 |
| | <i>Fondo ridotto del 10%</i> | 94.028,60 |
| Comma 2 | CCNL 28/3/2006 art. 5 0,5% monte salari 2005 | 7.085,80 63.772,22 2.982,56 |
| | <i>Importo Fondo 2014 inferiore a valore del 2010</i> | 11.734,00 |
| | <i>Importo Fondo 2014 per variazione personale in servizio</i> | 100.317,60 |
| art. 1 c. 456 Legge 27/12/2013, n. 147 | | 1.430,86 74.166,43 |
| art. 16 c. 11 Legge stabilità 2016 | Riconduzione del Fondo all'importo determinato per l'anno 2015 Riduzione proporzionale del personale in servizio (- 1,43%) | 74.166,43 1.057,84 73.108,59 |
| RISORSE VARIABILI | | |
| Risparmi art. 13 c. 2 CCIL | part-time/congedi parentali/aspettative/ecc. Fondo Comune di Ateneo art. 13 c. 4 CCIL | |
| Risorse provenienti dal conto terzi | | |
| Risorse provenienti da Programma Setoriale Erasmus | | |
| Risorse ex art 43 c. 4 Legge 449/97 - 30% | Reg.to contributo concorsi D.R. n. 755/10 e D.R. n. 1108/10 | |
| totale fondo a disposizione | | 97.015,08 |
| FONDO ART. 86 CCNL 16/10/2008 | | |
| <i>consistenza del fondo al 2004</i> | | |
| | CCNL 9/8/2000 art. 66 | 11.931,67 |
| | <i>riduzione ex art 67, c. 5 DL 112/08 - L. 133/08</i> | 1.193,17 |
| | <i>Fondo ridotto del 10%</i> | 10.738,50 |
| art. 16 c. 11 Legge stabilità 2016 | Riconduzione del Fondo all'importo determinato per l'anno 2015 Riduzione proporzionale del personale in servizio (- 1,43%) equivalente al fondo 2010 | 153,16 10.585,33 |
| totale fondo a disposizione | | 14.046,74 |

TOTALE FONDI 2016 1.160.765,92 1.540.336,37

ANNO 2015

| | senza c.e. | con c.e. |
|---|-------------------|---------------------|
| FONDO ART. 87 CCNL 16/10/2008 | | |
| RISORSE STORICHE | | |
| Comma 1 Lett. a | 541.083,24 | 718.017,46 |
| CCNL 9/8/2000 art. 67 c. 1 lett. a | | |
| CCNL 9/8/2000 art. 67 c. 1 lett. d | 115.952,00 | 153.868,30 |
| CCNL 9/8/2000 art. 67 c. 3 | 94.807,04 | 125.808,94 |
| tot | 751.842,28 | 997.694,71 |
| Comma 1 Lett. b | 19.696,11 | 26.136,74 |
| CCNL 13/5/2003 ART. 4 C.1 (0,10% Monte salari 1999) | | |
| CCNL 13/5/2003 ART. 4 C.2 (0,33% Monte salari 1999) | 41.163,62 | 54.624,12 |
| CCNL 27/1/2005 ART. 41 C.1 (0,51% Monte salari 2001) | 78.800,00 | 104.567,60 |
| RIA personale cessato fino al 31/12/2003 | 4.102,96 | 5.444,63 |
| tot | 895.604,97 | 1.188.467,80 |
| Comma 1 Lett. d - Circ. RGS 16/2012 | 806.044,47 | 1.069.621,02 |
| <i>consistenza del fondo al 2004</i> | | |
| <i>riduzione ex art 67, c. 5 DL 11/2008 - L 133/08</i> | | |
| Fondo ridotto del 10% | | |
| RISORSE FISSE | | |
| Comma 1 Lett. b | 40.192,00 | 53.334,78 |
| CCNL 28/3/2006 ART. 5 C.1 (0,50% Monte salari 2003) | | |
| 0,5 % monte salari 2005 | 101.694,00 | 134.947,94 |
| Comma 1 Lett. c | 52.483,27 | 69.645,30 |
| Comma 1 Lett. d - Circ. RGS 16/2012 | 599.052,89 | 794.943,18 |
| Comma 1 Lett. e | 1.599.466,63 | 2.122.492,22 |
| RIDUZIONI DEL FONDO | | |
| art. 88 c. 4 CCNL | 574.628,91 | 762.532,57 |
| Progressioni economiche espletate | | |
| art. 1 c. 456 Legge 27/12/2013, n. 147 | 176.247,16 | 233.879,98 |
| Importo per riconduzione Fondo 2014 al valore del 2010 | 15.380,38 | 20.409,77 |
| Importo Fondo 2014 per variazione personale in servizio | 833.210,17 | 1.105.669,90 |
| tot | 122,80 | 162,96 |
| Risparmio RIA cessati in corso d'anno 2014 | 27.588,91 | 36.610,48 |
| Risparmi art. 12 c. 2 CCIL | 600,00 | 796,20 |
| Economie straordinarie 2014 | 29.171,44 | 38.710,50 |
| Risorse provenienti dal conto terzi | 12.463,99 | 16.539,72 |
| Risorse provenienti da Programma Settoriale Erasmus | 410,17 | 544,30 |
| Risorse ex art 43 c. 4 Legge 449/97 - 30% | 43.955,34 | 58.328,73 |
| totale fondo a disposizione | 947.522,82 | 1.257.362,78 |

