



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLA RIDETERMINAZIONE DEL FONDO ART. 87 CCNL 2006-2009 RELATIVO ALL'ANNO 2015 E AL CONTRATTO INTEGRATIVO PER LA RIPARTIZIONE DEL MEDESIMO FONDO

redatta ai sensi dell'art. 40, comma 3-sexies, del Decreto Legislativo 30.3.2001 n. 165, testo attualmente vigente, e della circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 25 del 19.7.2012

MODULO I - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

In questa voce sono inserite le risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità determinate nell'anno 2004 come certificate dall'Organo di controllo. Sono ricompresi gli incrementi disposti dall'art. 41 comma 1 del CCNL 2002-05 (quota B-C-D) che avevano decorrenza giuridica dall'1.1.2003, gli incrementi previsti dall'art. 67 comma 3 CCNL 98-01 (1,55% monte salari 1997), presenti in forma fissa e continuativa nella contabilità del Fondo precedente il 2004, nonché la RIA del personale B-C-D-EP cessato fino al 31.12.2003 come previsto dall'art. 41 comma 2 del CCNL 2002-05. Sono altresì comprese le decurtazioni effettuate, al termine dell'esercizio finanziario, per passaggi a posizioni retributive superiori nell'ambito della stessa categoria, in applicazione dell'art. 68 comma 3 del CCNL 98-01; ne consegue che sono considerate le decurtazioni per PEO aventi decorrenza precedente al 2004.

Questa voce ammonta in totale ad euro 903.612.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Si tratta di incrementi non suscettibili di modifica che confermano valori presenti nei fondi degli anni precedenti il 2015, cui si rinvia insieme alle relative certificazioni, e che alimentano il fondo successivamente al consolidamento 2004 sopraindicato. Si tratta complessivamente di euro 175.995 di cui euro 63.449 disposti dall'art. 5 comma 1 del CCNL 04-05 (quota B-C-D) ed euro 112.546 disposti in attuazione dell'art. 87 comma 1 lett. c del CCNL 06-09 (quota B-C-D)

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

In questa sezione sono inserite unicamente poste con carattere di certezza e stabilità che alimentano il fondo successivamente al consolidamento 2004 sopraindicato e che, a differenza delle precedenti, possono subire nel tempo valorizzazioni incrementali.

Risparmi ex art. 2 comma 3 d.lgs. 165/2001: voce non valorizzata.

Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 CCNL 06-09): questa voce del Fondo ex art. 87 è alimentata dalla RIA misura intera personale cessato a partire dal 1° 1.2004 e fino al 31.12.2014, sia delle posizioni economiche B-C-D che di quella EP. L'importo ammonta complessivamente ad euro 227.251 di cui euro 20.042 per il 2015, che costituisce l'incremento rispetto al fondo 2014 legato alla RIA annua in godimento alle 16 unità di personale cessate nel 2014.

Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP (art. 1 comma 193 legge 266/2005 e art. 87 c. 1 L. e CCNL 06-09): in questa voce è inserita la somma dei differenziali tra la posizione goduta all'atto di cessazione o di passaggio a categoria superiore e quella di riferimento ai fini del computo del costo della progressione. Si tratta di risorse fisse con carattere di certezza e di stabilità che si rendono disponibili alla contrattazione integrativa dell'anno successivo a quello della cessazione. Questa voce è alimentata dal differenziale del personale cessato sia dalle posizioni economiche B-C-D che da quella EP e dal differenziale

del personale delle posizioni economiche B-C-D passato a categoria superiore. L'importo ammonta complessivamente ad euro 685.571 di cui euro 61.874 per il 2015, che costituisce l'incremento rispetto al fondo 2014, che deriva dalla valorizzazione del differenziale stipendiale rispetto alla categoria di ingresso delle 16 unità di personale a tempo indeterminato cessate nel corso del 2014 e delle 2 unità di personale a tempo indeterminato passate a categoria superiore nel corso del 2014. Il calcolo è stato effettuato considerando come recupero al fondo il differenziale full time con lo stipendio tabellare per 13 mensilità per 17 delle 18 unità di personale considerate; per 1 unità in servizio in part time al 30%, passata a categoria superiore rimanendo in part time al 30%, il calcolo è stato effettuato considerando come recupero al fondo il differenziale al 30% con lo stipendio tabellare per 13 mensilità.

Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 87 comma 2 CCNL 2006-09): in questa voce sono inserite le risorse che, in applicazione dell'art. 67 comma 4 del CCNL 98-01 confermato dall'art. 87 comma 2 del CCNL 06-09, le Amministrazioni valutano necessarie per sostenere i maggiori oneri del trattamento economico accessorio del personale da impiegare in nuove attività a seguito di intervenuti processi di riorganizzazione. L'importo ammonta complessivamente ad euro 200.487 e per il 2015 non risultano incrementi rispetto al 2014

Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate alla produttività (art. 88 c. 2 L. a P. 2 CCNL 06-09): in questa voce sono inserite le risorse che in sede di contrattazione si è stabilito di utilizzare per progressioni economiche orizzontali anziché per produttività, in applicazione della normativa vigente. Tale istituto lascia invariato l'ammontare delle risorse stabili del fondo in quanto il medesimo importo viene inserito tra le voci di decurtazione. L'importo ammonta complessivamente ad euro 99.062 e per il 2015 non risultano incrementi rispetto al 2014

Riduzione stabile dello straordinario (art. 86 c. 4 CCNL 2006-09): in questa voce sono inserite le risorse che in sede di contrattazione si è stabilito di portare in riduzione dalle risorse destinate al lavoro straordinario. L'importo ammonta complessivamente ad euro 4.069 e per il 2015 non ci sono ulteriori riduzioni rispetto al 2014

Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità: in questa voce è inserito l'importo di euro 11.325, invariato rispetto al 2014, calcolato come differenza tra il costo presunto delle PEO aventi decorrenza giuridica 1°.1.2011, pari ad euro 72.265, sottratto dal consolidato 2011 ai fini della determinazione del fondo 2012, e il costo effettivo accertato nel 2013 a conclusione della procedura pari ad euro 60.940. Si tratta di maggiori risorse che sarebbero state consolidate nell'anno 2012 e, di conseguenza, riportate come risorse fisse con carattere di certezza e stabilità.

Sezione II- Risorse variabili

Le risorse variabili constano di poste che, non avendo carattere di certezza e stabilità per gli anni successivi, possono subire nel tempo variazioni e non possono quindi essere consolidate. Per tale motivo debbono essere espressamente quantificate annualmente in occasione della costituzione del Fondo.

Risorse variabili sottoposte ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010 nel periodo 2011-2014

Risparmi di gestione (art. 43 c. 5 legge 449/1997): voce non valorizzata.

Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 87 c. 2 CCNL 2006-09): in questa voce sono inserite le risorse variabili che, in applicazione dell'art. 87 comma 2 del CCNL 06-09, e comunque nel rispetto dei limiti di spesa imposti dalla legislazione vigente, le Amministrazioni valutano necessarie per sostenere i maggiori oneri del trattamento economico accessorio del personale da impiegare in nuove attività. Per il 2015 è inserita la somma di euro 147.804 da destinare al trattamento accessorio del personale coinvolto nelle attività correlate all'attuazione degli obiettivi del Piano Strategico d'Ateneo 2014-2016 secondo gli indicatori ivi contenuti, di cui euro 4.624 per il personale a tempo determinato, e in particolare :

- attivazione di nuove strutture per il presidio di attività di forte impatto sul territorio e per il potenziamento dei processi di internazionalizzazione nell'ambito delle attività di ricerca, di didattica e delle attività di supporto connesse all'incremento della mobilità studentesca internazionale e dei docenti;



- adeguamento delle procedure finalizzate agli adempimenti normativi in materia di fatturazione elettronica (obbligo anticipato al 31.3.2015) nei confronti delle Amministrazioni ed Enti pubblici;
- avvio della revisione organizzativa del settore informatico dell'Ateneo con l'istituzione di un centro di coordinamento delle strutture di supporto al processo informatico;
- attività di coordinamento per il reperimento e l'aggiornamento dei dati richiesti dalla normativa sull'anticorruzione e trasparenza ;
- attivazione con funzione di terzietà e di coordinamento di una struttura a staff del Direttore Generale denominata Ripartizione della salute e sicurezza negli ambienti di lavoro.

I processi indicati, che si concretizzano in operazioni di rinnovamento complesse ed articolate su più anni, richiedono investimenti di risorse finanziarie ed umane nonché il contributo di tutte le professionalità tecniche-amministrative dell'Ateneo.

Specifiche disposizioni di legge (art. 67 comma 1 lettera f CCNL 98-01): voce non valorizzata.

RIA cessati anno di pertinenza del fondo accantonato B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. d secondo periodo CCNL 2006-09): questa voce raccoglie, una tantum, la quota di risorse risparmiata dall'Amministrazione (per le mensilità residue alla data di cessazione) della RIA non pagata alle unità di personale cessate. Per il 2015 questa voce ammonta a euro 9.837 considerando le 23 unità di personale già cessate nel corso del 2015 o di cui si è a tutt'oggi a conoscenza che cesseranno entro l'anno.

Altre risorse variabili: in questa voce sono inseriti i risparmi conseguenti a trasformazioni del rapporto di lavoro da tempo pieno a tempo parziale in applicazione dell'art. 67 comma 1 lettera d del CCNL 98-01 e comunque nel rispetto dei limiti imposti dalla legislazione nel tempo vigente. Per il 2015 questa voce ammonta a euro 19.636 invariata rispetto al 2014

Risorse variabili non sottoposte ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010 nel periodo 2011-2014

Quote per la progettazione (art. 92 commi 5-6 d.lgs. 163/2006): voce non valorizzata.

Quota riservata al Fondo per attività conto terzi o programmi comunitari (art. 4 comma 2 lettera q del CCNL 2006-09): in questa voce sono inserite le quote di risorse derivanti da fonti esterne all'amministrazione per nuove convenzioni ed attività non ordinariamente rese dall'amministrazione. Per il 2015 questa voce ammonta a euro 485.083

Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 CCNL 2006-09): per il 2015 questa voce ammonta a euro 9.029, derivante da opportuna ricognizione amministrativa tra lo straordinario 2014 effettivamente erogato ed il limite legittimo di spesa per lo straordinario di questo Ateneo, pari ad euro 31.608.

Altre risorse variabili: voce non valorizzata

Somme non utilizzate Fondo anno precedente (art. 88 comma 5 del CCNL 2006-09): non è stato possibile certificare esattamente l'ammontare del residuo in quanto si è proceduto a liquidare il saldo della produttività 2014 con la mensilità di novembre 2015; tale cifra sarà quanto prima oggetto di precisa certificazione ed aggiornamento.

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 comma 4 CCNL 2006-09 e art. 1 c. 193 legge 266/2005): al termine dell'esercizio finanziario, le somme destinate ai passaggi a posizioni retributive superiori nell'ambito della stessa categoria, rapportate su base annua, vengono trasferite permanentemente dal fondo nei pertinenti capitoli di bilancio delle singole Amministrazioni (art. 88 comma 4 CCNL 06-09). In questa voce sono inserite le risorse per PEO effettuate dal 2004 pari complessivamente ad euro 1.024.755, importo aggiornato rispetto al 2014

Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 04 -10%): voce non valorizzata in quanto il fondo 2010 è risultato inferiore al limite previsto dalla norma; come certificato dall'Organo di controllo l'amministrazione non ha dovuto effettuare alcun versamento

Decurtazione risorse stabili produttività per finanziamento PEO (art. 88 comma 2 lettera a periodo 2 CCNL 06-09): si tratta della stessa somma indicata tra le risorse fisse alla voce "Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate a produttività (art. 88 c. 2 L. a P 2 CCNL 06-09)" L'importo ammonta complessivamente ad euro 99.062 invariato rispetto al 2014

Decurtazione Fondo ai sensi dell'art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010 ultimo capoverso (art. 1 comma 456 legge 147/2013): le riduzioni del fondo operate nel periodo 1°1.2011-31.12.2014 devono essere mantenute nella determinazione delle risorse del 2015; tali decurtazioni ammontano complessivamente ad euro 248.564. Tale importo, ai sensi della circolare n. 20/2015 della Ragioneria Generale dello Stato, coincide con le riduzioni effettuate per l'anno 2014 per effetto del primo periodo dell'art. 9, comma 2bis (riconduzione del fondo al limite soglia 2010 e decurtazione funzionale alla riduzione del personale in servizio)

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

A. Fondo tendenziale			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:		euro	2.307.374
Risorse variabili:		euro	671.389
<i>Totale Fondo Tendenziale</i>		<i>euro</i>	<i>2.978.763</i>
B. Decurtazioni del Fondo tendenziale			
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		euro	1.372.381
Decurtazione risorse variabili		euro	0
<i>Totale decurtazioni Fondo tendenziale</i>		<i>euro</i>	<i>1.372.381</i>
C. Fondo sottoposto a certificazione			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (somma algebrica delle precedenti voci)		euro	934.993
Risorse variabili (somma algebrica delle precedenti voci)		euro	671.389
<i>Totale Fondo sottoposto a certificazione</i>	netto oneri carico ente	<i>euro</i>	<i>1.606.382</i>

Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

Progressioni orizzontali a carico bilancio B-C-D-EP: ai sensi dell'art. 1 comma 193 della legge 266/05, presso l'Ateneo di Ancona il Fondo viene esposto al netto delle risorse temporaneamente allocate all'esterno dello stesso. Di conseguenza, in questa voce è inserito il valore del differenziale delle progressioni economiche a carico del Bilancio; è stato considerato tutto il personale in servizio al 1°01.2015, utilizzando lo stipendio tabellare di cui al CCNL 12.3.09 per 13 mensilità senza riproporzionamenti dovuti al part-time. L'importo è pari ad euro 1.313.697

MODULO II - DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

In questo modulo è indicata la programmazione di utilizzo del fondo in coerenza con le risorse disponibili e con le finalità indicate all'art. 88 del CCNL 2006-09.

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

- Progressioni orizzontali B-C-D-EP storiche: voce non valorizzata in quanto la contabilizzazione del Fondo è effettuata al "netto PEO"; il corrispondente importo è indicato nella sezione delle Destinazioni temporaneamente allocate fuori dal fondo
- Indennità di responsabilità / professionalità: voce non valorizzata



- Indennità turno, rischio, disagio ecc.: *voce non valorizzata*
 - Produttività / performance collettiva e Produttività / performance individuale: *voce non valorizzata*
 - Indennità accessoria mensile: *voce non valorizzata*
 - Altri istituti non compresi fra i precedenti: *voce non valorizzata*
- Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa* euro 0

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Nelle singole voci sono inserite le risorse negoziate, in forma previsionale, nel contratto integrativo sottoposto a certificazione.

- Progressioni orizzontali (art. 88 c. 2 l. a CCNL 2006-09): per il 2015 le risorse da utilizzare a tale scopo ammontano a circa euro 226.051. La procedura di selezione è riservata ad una percentuale limitata di posti e prevede una valutazione di merito dei titoli in funzione delle qualità culturali e professionali, dell'attività svolta e dei risultati conseguiti.
- Indennità di responsabilità (art. 88 c. 2 l. b CCNL 2006-09): per il 2015 le risorse da utilizzare a tale scopo ammontano ad euro 414.286. Sono utilizzate per corrispondere l'indennità di responsabilità e di risultato al personale di categoria C e D titolare di posizione organizzativa o funzione specialistica e di responsabilità come disciplinato dall'art. 91 del CCNL 2006-09. L'indennità di risultato è corrisposta a seguito della verifica del raggiungimento dell'obiettivo assegnato.
- Indennità turno, rischio, disagio ecc. (art. 88 c. 2 l. c CCNL 2006-09): per il 2015 le risorse da utilizzare a tale scopo ammontano ad euro 27.982 e sono utilizzate per remunerare il personale che svolge compiti che comportano particolari oneri, rischi o disagi o che richiedono interventi di urgenza.
- Produttività/performance individuale e collettiva (art. 88 c. 2 l. d CCNL 2006-09): per il 2015 le risorse da utilizzare a tale scopo ammontano ad euro 676.162 e sono ripartite sulla base della valutazione delle prestazioni e dei risultati raggiunti singolarmente dal personale e dall'Ateneo nel suo complesso nonché in relazione al contributo reso dai titolari di posizioni organizzative e funzioni specialistiche per nuove attività o aumento delle prestazioni correlate all'attuazione degli obiettivi del Piano Strategico 2014-2016.
- Indennità accessoria mensile (art. 88 c. 2 l. f CCNL 2006-09): per il 2015 le risorse da utilizzare a tale scopo ammontano ad euro 261.901, di cui € 4.624 per il tempo determinato, e sono erogate sulla base della categoria di inquadramento
- Altri istituti non compresi fra i precedenti: *voce non valorizzata*

Totale destinazioni regolate dal Contratto Integrativo euro 1.606.382

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Risorse ancora da contrattare: voce non valorizzata

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

- | | | |
|---|------|-----------|
| A. Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o non regolate dal Contratto Integrativo: | euro | 0 |
| B. Destinazioni formalmente regolate dal Contratto Integrativo: | euro | 1.606.382 |
| C. Destinazioni ancora da regolare: | euro | 0 |

Totale Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione: netto oneri carico ente euro 1.606.382

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Progressioni orizzontali a carico bilancio B-C-D-EP: ai sensi dell'art. 1 comma 193 della legge 266/05, presso l'Ateneo di Ancona il Fondo viene esposto al netto delle risorse temporaneamente allocate all'esterno dello stesso. Di conseguenza, in questa voce è inserito il valore del differenziale delle progressioni economiche a carico del Bilancio; è stato considerato tutto il personale in servizio al 1°.01.2015, utilizzando lo stipendio tabellare di cui al CCNL 12.3.09 per 13 mensilità senza riproporzionamenti dovuti al part-time. L'importo è pari ad euro 1.313.697

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

a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Per l'anno 2015 le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità ammontano ad euro 934.993 e la somma degli importi negoziati di destinazione delle risorse risultano pari ad euro 930.220, esclusa la produttività/performance individuale e collettiva (art. 88 c. 2 l. d CCNL 2006-09)

Pertanto il vincolo di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità è rispettato.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Gli incentivi economici e la produttività sono erogati in base al CCNL ed ai risultati raggiunti dal personale in coerenza con le disposizioni vigenti.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Quanto previsto dal contratto integrativo e dall'accordo triennale in merito alle progressioni orizzontali risulta coerente con il principio di selettività delle progressioni economiche, finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa, previsto dall'art. 23 del Decreto Lgs. n. 150/2009. La procedura è riservata ad una percentuale limitata di posti e prevede una valutazione di merito dei titoli in funzione delle qualità culturali e professionali, dell'attività svolta e dei risultati conseguiti; l'anzianità di servizio è solamente uno degli indicatori utili ai fini della valutazione dei titoli, come espressamente previsto dall'art. 82 del CCNL 2006-2009.

MODULO III - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

Tabella 1 – Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014

Comparto Università - Fondo ex art. 87 CCNL 2006-2009				
Fondo progressioni economiche e produttività individuale e collettiva				
	Fondo	Fondo	Differenza	(per memoria)
COSTITUZIONE DEL FONDO	2.015	2.014	2015-2014	2010
1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				



1.1a Risorse storiche riferite all'anno 2004 (art. 1 comma 189 Legge 266/2005)	903.612	903.612	0	903.612
Art. 67 comma 1, lett. a CCNL 9/8/00	461.754	461.754	0	461.754
Art. 67 comma 1, lett. b CCNL 9/8/00	137.982	137.982	0	137.982
Art. 67 comma 1, lett. e CCNL 9/8/00	0	0	0	0
Art. 67 comma 3 CCNL 9/8/00	166.688	166.688	0	166.688
Art. 4, comma 1 CCNL 13/5/03	22.551	22.551	0	22.551
Art. 4, comma 2, primo periodo CCNL 13/5/03	28.837	28.837	0	28.837
Art. 41 comma 1 CCNL 27/1/05	49.266	49.266	0	49.266
Art. 41 comma 2 CCNL 27/1/05	31.566	31.566	0	31.566
Art. 74, comma 7, CCNL 9.8.2000	861	861	0	861
Art. 68 comma 1, lett. a ultimo periodo CCNL 9/8/00	98.896	98.896	0	98.896
Art. 67 comma 4 CCNL 9/8/00	155.291	155.291	0	155.291
Art. 67 comma 1, lett. d CCNL 9/8/00	50.641	50.641	0	50.641
Art. 68 comma 3 CCNL 9/8/00 (decurtazioni per progressioni orizzontali B-C-D-EP fino 2003)	-300.721	-300.721	0	-300.721
1.1b Incrementi contrattuali successivi	175.995	175.995	0	175.995
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota B-C-D)	63.449	63.449	0	63.449
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 87 c. 1 L. c)	112.546	112.546	0	112.546
1.1c Altri incrementi successivi	1.227.766	1.145.850	81.916	1.054.609
Risparmi ex art. 2 c. 3 DLgs 165/2001	0	0	0	0
Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 Ccnl 06-09)	227.251	207.209	20.042	114.381
Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09)	685.571	623.697	61.874	357.997
Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	200.487	200.487	0	200.487
Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate a produttività (art. 88 c. 2 L. a P. 2 Ccnl 06-09)	99.062	99.062	0	355.062
Riduzione stabile dello straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	4.069	4.069	0	4.069
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	11.325	11.325	0	22.613
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	2.307.374	2.225.457	81.917	2.134.216
1.2 Risorse variabili				
1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	177.277	29.095	148.182	19.371
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0	0	0	0
Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	147.804	4.797	143.007	0
Specifiche disposizioni di legge (art. 67 c. 1 L. f Ccnl 98-01)	0	0	0	0
RIA cessati anno di pertinenza del fondo accantonato B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. d secondo periodo CCNL 2006-09)	9.837	4.662	5.175	6.911
Altre risorse variabili	19.636	19.636	0	12.460
1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	494.112	802.214	-308.102	839.484
Quote per la progettazione (art. 92 cc. 5-6 D.Lgs. 163/06)				0

Quota riservata al Fondo per attività conto terzi o programmi comunitari (art. 4 c. 2 L. q Ccnl 06-09)	485.083	621.501	-136.418	561.227
Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	9.029	9.823	-794	2.723
Altre risorse variabili	0	0	0	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	0	170.890	-170.890	275.534
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	671.389	831.309	-159.920	858.855
1.3 Decurtazioni del Fondo			0	
1.3a Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (successive al consolidato 2004)	1.372.381	1.219.168	153.213	978.628
Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 e. 4 Ccnl 06-09)	1.024.755	1.023.643	1.112	623.566
Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 2004-10%)	0	0	0	0
Decurtazione risorse stabili destinate a produttività per finanziamento PEO (art. 88 c. 2 L. a P. 2 Ccnl 06-09)	99.062	99.062	0	355.062
Decurtazione Fondo/parte fissa per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	76.158	-76.158	0
Decurtazione Fondo /parte fissa per riduzione proporzionale personale (art. 9 e. 2bis L. 122/2010)	0	20.305	-20.305	0
Decurtazione Fondo ai sensi art. 9 c. 2bis L. 122/2010 ultimo capoverso	248.564	0	248.564	0
Altre decurtazioni del Fondo/parte fissa	0	0	0	0
1.3b Decurtazioni risorse variabili	0	152.101	-152.101	0
Decurtazione Fondo/parte variabile per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	0	0	0
Decurtazione Fondo/parte variabile per riduzione proporzionale personale (art. 9 e. 2bis L. 122/2010)	0	152.101	-152.101	0
Altre decurtazioni del Fondo/parte variabile	0	0	0	0
1.3 Totale decurtazioni (1.3a+1.3b)	1.372.381	1.371.269	1.112	978.628
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione				
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	2.307.374	2.225.457	81.917	2.134.216
1.4b Totale decurtazioni del fondo/parte fissa (1.3a)	-1.372.381	-1.219.168	-153.213	-978.628
1.4c Totale risorse fondo/parte fissa sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	934.993	1.006.289	-71.296	1.155.588
1.4d Totale risorse variabili (1.2c)	671.389	831.309	-159.920	858.855
1.4e Totale decurtazioni del fondo/parte variabile (1.3b)	0	-152.101	152.101	0
1.4f Totale risorse fondo/parte variabile sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	671.389	679.208	-7.819	858.855
1.4g TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (1.4c+1.4f)	1.606.382	1.685.497	-79.114	2.014.443
2. POSTE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO				
2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo				
2.1a Progressioni orizzontali a carico bilancio	1.313.697	1.375.349	-61.652	1.235.775
2.1b Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a)	1.313.697	1.375.349	-61.652	1.235.775
TOTALE (1.4g+2.1b)	2.920.079	3.060.846	-140.766	3.250.218



Ai sensi dell'art. 1 comma 192 legge 266/2005, lo schema seguente riporta i medesimi valori comprensivi degli oneri a carico ente

Comparto Università - Fondo ex art. 87 CCNL 2006-2009				
Fondo progressioni economiche e produttività individuale e collettiva				
	Fondo	Fondo	Differenza	(per memoria)
COSTITUZIONE DEL FONDO	2.015	2.014	2015-2014	2010
1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
1.1a Risorse storiche riferite all'anno 2004 (art. 1 comma 189 Legge 266/2005)	1.199.093	1.199.093	0	1.199.093
Art. 67 comma 1, lett. a CCNL 9/8/00	612.748	612.748	0	612.748
Art. 67 comma 1, lett. b CCNL 9/8/00	183.102	183.102	0	183.102
Art. 67 comma 1, lett. e CCNL 9/8/00	0	0	0	0
Art. 67 comma 3 CCNL 9/8/00	221.195	221.195	0	221.195
Art. 4, comma 1 CCNL 13/5/03	29.925	29.925	0	29.925
Art. 4, comma 2, primo periodo CCNL 13/5/03	38.267	38.267	0	38.267
Art. 41 comma 1 CCNL 27/1/05	65.376	65.376	0	65.376
Art. 41 comma 2 CCNL 27/1/05	41.888	41.888	0	41.888
Art. 74, comma 7, CCNL 9.8.2000	1.142	1.142	0	1.143
Art. 68 comma 1, lett. a ultimo periodo CCNL 9/8/00	131.235	131.235	0	131.235
Art. 67 comma 4 CCNL 9/8/00	206.071	206.071	0	206.071
Art. 67 comma 1, lett. d CCNL 9/8/00	67.201	67.201	0	67.201
Art. 68 comma 3 CCNL 9/8/00 (decurtazioni per progressioni orizzontali B-C-D-EP fino 2003)	-399.057	-399.057	0	-399.057
1.1b Incrementi contrattuali successivi	233.545	233.545	0	233.545
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota B-C-D)	84.197	84.197	0	84.197
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 87 c. 1 L. c)	149.348	149.348	0	149.349
1.1c Altri incrementi successivi	1.648.577	1.535.221	113.356	1.399.466
Risparmi ex art. 2 c. 3 DLgs 165/2001	0	0	0	0
Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 Ccnl 06-09)	306.276	278.542	27.734	151.784
Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09)	923.728	838.106	85.622	475.062
Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	266.046	266.046	0	266.046
Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate a produttività (art. 88 c. 2 L. a P. 2 Ccnl 06-09)	131.455	131.455	0	471.167
Riduzione stabile dello straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	5.400	5.400	0	5.400
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	15.672	15.672	0	30.007
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	3.081.215	2.967.859	113.356	2.832.105
1.2 Risorse variabili				
1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	235.879	38.951	196.928	25.905
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0	0	0	0

Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	196.210	6.443	189.767	0
Specifiche disposizioni di legge (art. 67 c. 1 L. f Ccnl 98-01)	0	0	0	0
RIA cessati anno di pertinenza del fondo accantonato B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. d secondo periodo CCNL 2006-09)	13.612	6.451	7.161	9.171
Altre risorse variabili	26.057	26.057	0	16.734
1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	655.686	1.074.361	-418.675	1.113.995
Quote per la progettazione (art. 92 cc. 5-6 D.Lgs. 163/06)	0	0	0	0
Quota riservata al Fondo per attività conto terzi o programmi comunitari (art. 4 c. 2 L. q Ccnl 06-09)	643.705	824.731	-181.026	744.748
Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	11.981	13.593	-1.612	3.613
Altre risorse variabili	0	0	0	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	0	236.036	-236.036	365.634
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	891.566	1.113.312	-221.746	1.139.900
1.3 Decurtazioni del Fondo				
1.3a Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (successive al consolidato 2004)	1.864.224	1.656.593	207.631	1.314.649
Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 e. 4 Ccnl 06-09)	1.398.997	1.397.458	1.539	843.482
Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 2004-10%)	0	0	0	0
Decurtazione risorse stabili destinate a produttività per finanziamento PEO (art. 88 c. 2 L. a P. 2 Ccnl 06-09)	131.455	131.455	0	471.167
Decurtazione Fondo /parte fissa per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	100.603	-100.603	0
Decurtazione Fondo /parte fissa per riduzione proporzionale personale (art. 9 e. 2bis L. 122/2010)	0	27.077	-27.077	0
Decurtazione Fondo ai sensi art. 9 c. 2bis L. 122/2010 ultimo capoverso	333.772	0	333.772	0
Altre decurtazioni del Fondo/parte fissa	0	0	0	0
1.3b Decurtazioni risorse variabili	0	206.092	-206.092	0
Decurtazione Fondo/parte variabile per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	0	0	0
Decurtazione Fondo/parte variabile per riduzione proporzionale personale (art. 9 e. 2bis L. 122/2010)	0	206.092	-206.092	0
Altre decurtazioni del Fondo/parte variabile				0
1.3 Totale decurtazioni (1.3a+1.3b)	1.864.224	1.862.685	1.539	1.314.649
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione				
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	3.081.215	2.967.859	113.356	2.832.105
1.4b Totale decurtazioni del fondo/parte fissa (1.3a)	-1.864.224	-1.656.593	-207.631	-1.314.649
1.4c Totale risorse fondo/parte fissa sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	1.216.991	1.311.266	-94.275	1.517.455
1.4d Totale risorse variabili (1.2c)	891.566	1.113.312	-221.746	1.139.900
1.4e Totale decurtazioni del fondo/parte variabile (1.3b)	0	-206.092	206.092	0
1.4f Totale risorse fondo/parte variabile sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	891.566	907.220	-15.654	1.139.900
1.4g TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (1.4c+1.4f)	2.108.557	2.218.486	-109.929	2.657.355
2. POSTE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO				



2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo				
2.1a Progressioni orizzontali a carico bilancio	1.817.894	1.903.208	-85.314	1.710.065
2.1b Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a)	1.817.894	1.903.208	-85.314	1.710.065
TOTALE (1.4g+2.1b)	3.926.451	4.121.694	-195.244	4.367.421

Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014

Comparto Università - Fondo ex art. 87 CCNL 2006-2009			
Fondo progressioni economiche e produttività individuale e collettiva			
PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO			
	Fondo 2015	Fondo 2014	Diff. 2015-2014
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa			
Progressioni orizzontali B-C-D-EP storiche	0	0	0
Indennità di responsabilità / professionalità	0	0	0
Indennità turno, rischio, disagio ecc.	0	0	0
Produttività / performance collettiva	0	0	0
Produttività / performance individuale	0	0	0
Indennità accessoria mensile	0	0	0
Altri istituti non compresi tra i precedenti	0	0	0
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	0	0	0
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa			
Progressioni orizzontali B-C-D	226.051	0	226.051
Progressioni orizzontali EP	0	0	0
Indennità di responsabilità / professionalità	414.286	468.783	-54.497
Indennità turno, rischio, disagio ecc.	27.982	31.303	- 3.321
Produttività / performance collettiva	485.083	621.501	-136.418
Produttività / performance individuale	191.079	306.398	-115.319
Indennità accessoria mensile	261.901*	257.512**	4.389
Altri istituti non compresi tra i precedenti	0	0	0
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	1.606.382	1.685.497	- 79.115
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare			
Risorse ancora da contrattare	0	0	0
Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare	0	0	0
Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo			
Progressioni orizzontali a carico bilancio B-C-D-EP	1.313.697	1.375.349	- 61.652
Totale destinazioni allocate all'esterno del Fondo	1.313.697	1.375.349	- 61.652
Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione			
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	0	0	
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	1.606.382	1.685.497	- 79.115
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare	0	0	0
Destinazioni allocate all'esterno del Fondo	1.313.697	1.375.349	- 61.652
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	2.920.079	3.060.846	- 140.767

* di cui 4.624 per il tempo determinato

** di cui 4.797 per il tempo determinato

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 programmatoria della gestione.

Nel sistema di contabilità adottato dall'Amministrazione è presente una voce di costo specifica relativa al Fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva e individuale denominata *Fondo per il trattamento accessorio cat. B/C/D* ed una voce di costo relativa al *Fondo di Ateneo*. La verifica dei limiti di spesa viene effettuata periodicamente attraverso la procedura CSA (Carriere e Stipendi di Ateneo); la verifica viene fatta per competenza.

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

La procedura adottata dall'Amministrazione in merito al pagamento delle competenze accessorie al personale tecnico amministrativo consente di verificare costantemente la preventiva copertura finanziaria di ciascun istituto contrattuale e a consuntivo di valutare l'ammontare effettivamente speso.

Il limite di spesa del Fondo 2014 è stato rispettato ma non è stato possibile, alla data attuale, certificare esattamente l'ammontare dell'eventuale residuo; tale cifra sarà quanto prima oggetto di precisa certificazione ed aggiornamento.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

L'importo complessivo delle risorse per l'anno 2015 trova copertura nel bilancio 2015 alla voce CA.4.C.01.01.06.02 *Fondo per il trattamento accessorio cat. B/C/D* ed alla voce CA.4.C.01.01.24 *Fondo di Ateneo*; la somma degli stanziamenti delle due voci è pari all'ammontare complessivo del fondo 2015 di euro 2.108.557 comprensivi degli oneri a carico ente.

La spesa relativa alle PEO realizzate negli anni precedenti trova copertura sulle voci stipendiali ed in particolare alla voce CA.4.C.01.01.04 *Oneri per assegni fissi personate tecnico amministrativo tempo indeterminato*.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Giorgio Barchiesi



**RIDETERMINAZIONE FONDO ANNO 2015 PER LE PROGRESSIONI ECONOMICHE E PER LA PRODUTTIVITA'
COLLETTIVA E INDIVIDUALE CTG. B-C-D**
determinato conformemente alle disposizioni contrattuali e normative vigenti e agli indirizzi applicativi

	NETTO ONERI			LORDO ONERI
	Risorse variabili Euro	Risorse Consolidate Euro	TOTALI	
FONDO ART. 87 CONSOLIDATO ANNO 2014 <i>importo comprensivo delle decurtazioni su risorse fisse effettuate dal 2011 al 2014 ai sensi dell'art. 9, comma 2bis primo periodo</i>		1.006.289,27		1.311.265,75
Decurtazione applicata nel 2014 sulle risorse variabili		-152.100,62		-206.091,87
Aggiornamento importo per progressione economica orizzontale 2011		-1.112,01		-1.538,80
FONDO CONSOLIDATO ANNO 2014 (netto PEO storiche effettuate e netto decurtazione permanente)		853.076,65		1.103.635,07
Economie anno 2014 dal Fondo ex art. 87	0,00			0,00
Economie anno 2014 da lavoro straordinario	9.028,85			11.981,28
ECONOMIE ANNO 2014				11.981,28
Risparmi sulla R.I.A. (retribuzione individuale di anzianità) del personale cessato nel 2014 (art. 87, comma 1 lettera d) C.C.N.L. 2006/2009)		20.042,05		27.734,18
Differenziale tra posizioni economiche rivestite e valore iniziale della categoria del personale cessato nel 2014, accertate in base al C.C.N.L. 12.3.2009 (art. 87, comma 1 lettera e) C.C.N.L. 2006/2009)		60.221,92		83.335,09
Differenziale tra posizioni economiche rivestite e valore iniziale della categoria del personale passato di categoria (cessato dal precedente inquadramento nel 2014), accertate in base al C.C.N.L. 12.3.2009 (art. 87, comma 1 lettera e) C.C.N.L. 2006/2009)		1.652,37		2.286,55
VOCI DA AGGIUNGERE AL 31.12.2015: risparmi sulla R.I.A (Retribuzione Individuale di Anzianità) in godimento del personale che cessa nel corso del 2015 - mensilità residue (art. 87, comma 1 lettera d) C.C.N.L. 2006/2009)				13.612,39
Fondo personale a tempo determinato	4.623,87			6.210,32
Economie per trasformazioni rapporto di lavoro da tempo pieno a part time	19.635,84			26.056,76
Fondo Comune di Ateneo anno 2014	485.083,01			643.705,16
Incremento per processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali è correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio (Art. 87, comma 2 C.C.N.L. 2206/2009)	143.180,11			190.000,00
TOTALE	671.388,64	934.992,98	1.606.381,62	2.108.556,81
FONDO DISPONIBILE PER L'ANNO 2015			1.606.381,62	2.108.556,81
FONDO CONSOLIDATO ANNO 2015 al netto della decurtazione permanente da applicare dal 2015			934.992,98	1.216.990,89



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLA RIDETERMINAZIONE DEL FONDO ART. 90 CCNL 2006-2009 RELATIVO ALL'ANNO 2015 E AL CONTRATTO INTEGRATIVO PER LA RIPARTIZIONE DEL MEDESIMO FONDO

redatta ai sensi dell'art. 40, comma 3-sexies, del Decreto Legislativo 30.3.2001 n. 165, testo attualmente vigente, e della circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 25 del 19.7.2012

MODULO I - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

In questa voce sono inserite le risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità determinate nell'anno 2004 come certificate dall'Organo di controllo e relative al Fondo per le retribuzioni di posizione e di risultato del personale di posizione EP. Nel consolidato 2004 sono ricompresi gli incrementi disposti dall'art. 41 comma 1 del CCNL 2002-05 (quota EP) che avevano decorrenza giuridica dall'1.1.2003, nonché gli incrementi previsti dall'art. 4, 2° comma del CCNL 2000-01 per gli anni 2002 e 2003. Questa voce ammonta in totale ad euro 253.462,3

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Si tratta di incrementi non suscettibili di modifica che confermano valori presenti nei fondi degli anni precedenti il 2015, cui si rinvia insieme alla relativa certificazione, e che alimentano il fondo successivamente al consolidamento 2004 sopraindicato. Si tratta complessivamente di euro 33.173 di cui euro 13.629 disposti dall'art. 5 comma 1 del CCNL 04-05 (quota EP) ed euro 19.544 disposti in attuazione dell'art. 90 comma 2 del CCNL 06-09

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

In questa sezione sono inserite unicamente poste con carattere di certezza e stabilità che alimentano il fondo successivamente al consolidamento 2004 sopraindicato e che, a differenza delle precedenti, possono subire nel tempo valorizzazioni incrementali.

Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 10 comma 1 l. f CCNL 2004-05): voce non valorizzata

Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità: voce non valorizzata

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili constano di poste che, non avendo carattere di certezza e stabilità per gli anni successivi, possono subire nel tempo variazioni e non possono quindi essere consolidate. Per tale motivo debbono essere espressamente quantificate annualmente in occasione della costituzione del Fondo.

Risorse variabili sottoposte ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010 nel periodo 2011-2014

Risparmi di gestione (art. 43 c. 5 legge 449/1997): voce non valorizzata.

Attivazione nuovi servizi o incremento dotazione organica - variabile (art. 10 c. 1 l. f CCNL 2004-05): in questa voce sono inserite le risorse variabili che, in applicazione dell'art. 10, comma 1 lettera f del CCNL 2004-05 e comunque nel rispetto dei limiti di spesa imposti dalla legislazione vigente, le Amministrazioni valutano necessarie per sostenere i maggiori oneri del trattamento economico accessorio del personale da impiegare in nuove attività.

Per il 2015 è inserita la somma di euro 7.536 da destinare al trattamento accessorio del personale coinvolto nelle attività correlate all'attuazione degli obiettivi del Piano Strategico d'Ateneo 2014-2016 secondo gli indicatori ivi contenuti e per il finanziamento dei seguenti processi di riorganizzazione interna, quali:

- consolidamento del sistema di auditing disposto dall'Ateneo per l'attestazione di conformità alle



norme di legge e regolamentari e alle disposizioni e procedure amministrative delle rendicontazioni dei progetti di ricerca PRIN e FIRB, in base al quale la rendicontazione dei progetti è assoggettata a audit interni centrali da parte di una struttura appositamente incaricata, al fine di ridurre la spesa derivante dall'affidamento all'esterno del servizio di auditing;

- avvio della revisione organizzativa del settore informatico dell'Ateneo con l'istituzione di un centro di coordinamento delle strutture di supporto al processo informatico;
- interventi di adeguamento sismico del Polo Didattico - Dipartimento di Scienze Agrarie, Alimentari e Ambientali;
- revisione organizzativa del Servizio Sviluppo Gestione Edilizia tendente da una parte a conferire terzietà alla funzione della Salute e Sicurezza negli ambienti di lavoro con la creazione di un'apposita Ripartizione a staff del Direttore Generale e dall'altra a migliorare e accelerare i tempi di intervento sulla manutenzione ordinaria e straordinaria sugli edifici dell'Università;
- revisione organizzativa del Servizio Didattica per implementare alcune attività trasversali quali quelle della internazionalizzazione, del job placement, dei progetti di mobilità studentesca attraverso l'enucleazione di alcune funzioni interne al Servizio e la loro collocazione in strutture alle dirette dipendenze del Rettore : Ripartizione Relazioni con il Territorio e Ripartizioni Internazionali

I processi indicati, che si concretizzano in operazioni di rinnovamento complesse ed articolate su più anni, richiedono investimenti di risorse finanziarie ed umane nonché il contributo di tutte le professionalità tecniche-amministrative dell'Ateneo.

Altre risorse variabili: voce non valorizzata

Risorse variabili non sottoposte ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010 nel periodo 2011-2014

Somme non utilizzate Fondo anno precedente: questa voce non è stata determinata; sarà quanto prima oggetto di precisa certificazione ed aggiornamento.

Altre risorse variabili: voce non valorizzata

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 04 -10%): la decurtazione sul fondo ex art. 90 ammonta ad euro 25.346 (risorse fisse) già prevista negli anni precedenti

Decurtazione Fondo ai sensi dell'art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010 ultimo capoverso (art. 1 comma 456 legge 147/2013): le riduzioni del fondo operate nel periodo 1°.1.2011-31.12.2014 devono essere mantenute nella determinazione delle risorse del 2015; tali decurtazioni ammontano complessivamente ad euro 56.935. Tale importo, ai sensi della circolare n. 20/2015 della Ragioneria Generale dello Stato, coincide con le riduzioni effettuate per l'anno 2014 per effetto del primo periodo dell'art. 9, comma 2bis (riconduzione del fondo al limite soglia 2010 e decurtazione funzionale alla riduzione del personale in servizio)

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

A. Fondo tendenziale

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:	euro 286.635
Risorse variabili	euro 7.536
<i>Totale Fondo Tendenziale</i>	<i>euro 294.171</i>

B. Decurtazioni del Fondo tendenziale

Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	euro 82.281
Decurtazione risorse variabili	euro 0
<i>Totale decurtazioni Fondo tendenziale</i>	<i>euro 82.281</i>



C. Fondo sottoposto a certificazione

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (somma algebrica delle precedenti voci)	euro	204.354
Risorse variabili (somma algebrica delle precedenti voci)	euro	7.536
<i>Totale Fondo sottoposto a certificazione</i>	netto oneri carico ente	<i>euro 211.890</i>

Sezione V- Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo: parte non pertinente allo specifico fondo illustrato

MODULO II - DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

In questo modulo è indicata la programmazione di utilizzo del fondo in coerenza con le risorse disponibili e con le finalità indicate all'art. 76 CCNL 2006-09.

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

- Retribuzione di posizione (art. 76 CCNL 2006-09): per il 2015 le risorse destinate a tale scopo ammontano ad euro 63.270 e sono utilizzate per corrispondere l'indennità minima riconosciuta dal CCNL a tutto il personale di categoria EP
- Retribuzione di risultato (art. 76 CCNL 2006-09): voce non valorizzata
- Altri istituti non compresi fra i precedenti: voce non valorizzata

Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa euro 63.270

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Nelle singole voci sono inserite le risorse negoziate, in forma previsionale, nel contratto integrativo sottoposto a certificazione.

- Retribuzione di posizione (art. 76 CCNL 2006-09): per il 2015 le risorse destinate a tale scopo ammontano ad euro 121.925 e sono utilizzate per corrispondere l'indennità superiore al minimo, comunque compresa nei limiti stabiliti dal CCNL 2006-09, al personale nominato Capo Servizio o Capo Centro o Vice Capo Servizio.
- Retribuzione di risultato (art. 76 CCNL 2006-09): per il 2015 le risorse da utilizzare a tale scopo ammontano ad euro 17.151 e sono corrisposte a seguito della valutazione positiva dell'attività svolta l'anno precedente e di verifica del raggiungimento dell'obiettivo assegnato.

Totale destinazioni regolate dal Contratto Integrativo euro 139.076

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Risorse ancora da contrattare: voce non valorizzata euro 9.544

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

A. Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o non regolate dal Contratto Integrativo:	euro	63.270
B. Destinazioni formalmente regolate dal Contratto Integrativo:	euro	139.076
C. Destinazioni ancora da regolare:	euro	9.544



Totale Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione netto oneri carico ente euro 211.890

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo: parte non pertinente allo specifico Fondo illustrato

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

a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Si evidenzia che la retribuzione di posizione minima prevista dall'art. 76 del CCNL 2006/2009 costituisce la sola destinazione avente natura certa e continuativa; l'erogazione di tale importo avviene con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Si evidenzia che sulla base delle disposizioni contrattuali vigenti, al personale di categoria EP è erogata la sola retribuzione di posizione e di risultato. La retribuzione di posizione superiore al minimo è riconosciuta selettivamente sulla base degli incarichi attribuiti mentre la retribuzione di risultato, che è finalizzata a remunerare i risultati espressi in termini di efficienza/produttività, è riconosciuta a seguito della valutazione positiva dell'attività svolta l'anno precedente e di verifica del raggiungimento dell'obiettivo assegnato.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali): parte non pertinente al fondo illustrato

MODULO III - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

Tabella 1 – Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014

Comparto Università - Fondo ex art. 90 CCNL 2006-2009				
Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato EP				
COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo	Fondo	Diff.	(per memoria)
1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	2015	2014	2015-2014	2010
1.1a Risorse storiche riferite all'anno 2004 (art. 1 comma 189 Legge 266/2005)	253.462	253.462	0	253.462
CCNL 9.8.2000, art. 70 c. 2 lett. A				
CCNL 9.8.2000, art. 70 c. 2 lett. B	40.747	40.747	0	40.747
CCNL 9.8.2000, art. 70 c. 2 lett. C	48.393	48.393	0	48.393
CCNL 13.5.2003, art.4, comma 2, primo periodo	16.744	16.744	0	16.744
CCNL 27.1.2005, art. 41 comma 1	12.121	12.121	0	12.121
Altre risorse	135.457	135.457	0	135.457



1.1b Incrementi contrattuali successivi	33.173	33.173	0	33.173
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota EP)	13.629	13.629	0	13.629
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 90 c. 2)	19.544	19.544	0	19.544
1.1c Altri incrementi successivi	0	0	0	0
Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 10 c. 1 L. f Ccnl 04-05)	0	0	0	0
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	0	0	0	0
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	286.635	286.635	0	286.635
1.2 Risorse variabili				
1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	7.536	0	7.536	0
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0	0	0	0
Attivazione nuovi servizi o incr.dot.org. - variabile (art. 10 c. 1 L. f Ccnl 04-05)	7.536	0	0	0
Altre risorse variabili	0	0	0	0
1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	0	1.043	-1.043	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	0	1.043	-1.043	0
Altre risorse variabili	0	0	0	0
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	7.536	1.043	6.493	0
1.3 Decurtazioni del Fondo				
1.3a Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (successive al consolidato 2004)	82.281	25.346	56.935	25.346
Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 2004-10%)	25.346	25.346	0	25.346
Decurtazione Fondo/parte fissa per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	0	0	0
Decurtazione Fondo/parte fissa per riduzione proporzionale personale (art. 9 e. 2bis L. 122/2010)	0	0	0	0
Decurtazione Fondo ai sensi art. 9 c. 2bis L. 122/2010 ultimo capoverso	56.935	0	56.935	0
Altre decurtazioni del Fondo/parte fissa	0	0	0	0
1.3b Decurtazioni risorse variabili	0	56.935	-56.935	0
Decurtazione Fondo/parte variabile per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	0	0	0
Decurtazione Fondo/parte variabile per riduzione proporzionale personale (art. 9 e. 2bis L. 122/2010)	0	56.935	-56.935	0
Altre decurtazioni del Fondo/parte variabile	0	0	0	0
1.3 Totale decurtazioni (1.3a+1.3b)	82.281	82.281	0	25.346
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione				
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	286.635	286.635	0	286.635



1.4b Totale decurtazioni del fondo/parte fissa (1.3a)	-82.281	-25.346	-56.935	-25.346
1.4c Totale risorse fondo/parte fissa sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	204.354	261.289	-56.935	261.289
1.4d Totale risorse variabili (1.2c)	7.536	1.043	6.493	0
1.4e Totale decurtazioni del fondo/parte variabile (1.3b)	0	-56.935	56.935	0
1.4f Totale risorse fondo/parte variabile sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	7.536	-55.892	63.428	0
1.4g TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (1.4c+1.4f)	211.890	205.397	6.493	261.289

Ai sensi dell'art. 1 comma 192 legge 266/2005, lo schema seguente riporta i medesimi valori comprensivi degli oneri a carico ente

Comparto Università - Fondo ex art. 90 CCNL 2006-2009				
Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato EP				
COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo	Fondo	Diff.	(per memoria)
1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	2015	2014	2015-2014	2010
1.1a Risorse storiche riferite all'anno 2004 (art. 1 comma 189 Legge 266/2005)	336.344	336.344	0	336.344
CCNL 9.8.2000, art. 70 c. 2 lett. A	0	0	0	0
CCNL 9.8.2000, art. 70 c. 2 lett. B	54.071	54.071	0	54.071
CCNL 9.8.2000, art. 70 c. 2 lett. C	64.218	64.218	0	64.218
CCNL 13.5.2003, art.4, comma 2, primo periodo	22.219	22.219	0	22.219
CCNL 27.1.2005, art. 41 comma 1	16.085	16.085	0	16.085
Altre risorse	179.751	179.751	0	179.751
1.1b Incrementi contrattuali successivi	44.021	44.021	0	44.021
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota EP)	18.086	18.086	0	18.086
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 90 c. 2)	25.935	25.935	0	25.935
1.1c Altri incrementi successivi	0	0	0	0
Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 10 c. 1 L. f Ccnl 04-05)	0	0	0	0
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	0	0	0	0
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	380.365	380.365	0	380.365
1.2 Risorse variabili				
1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	10.000	0	10.000	0
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0	0	0	0
Attivazione nuovi servizi o incr.dot.org. - variabile (art. 10 c. 1 L. f Ccnl 04-05)	10.000	0	0	0
Altre risorse variabili	0	0	0	0



1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	0	1.384	-1.384	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	0	1.384	-1.384	0
Altre risorse variabili	0	0	0	0
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	10.000	1.384	8.616	0
1.3 Decurtazioni del Fondo				
1.3a Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (successive al consolidato 2004)	109.187	33.634	75.553	33.634
Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 2004-10%)	33.634	33.634	0	33.634
Decurtazione Fondo/parte fissa per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	0	0	0
Decurtazione Fondo/parte fissa per riduzione proporzionale personale (art. 9 e. 2bis L. 122/2010)	0	0	0	0
Decurtazione Fondo ai sensi art. 9 c. 2bis L. 122/2010 ultimo capoverso	75.553	0	75.553	
Altre decurtazioni del Fondo/parte fissa	0	0	0	0
1.3b Decurtazioni risorse variabili	0	75.553	-75.553	0
Decurtazione Fondo/parte variabile per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	0	0	0
Decurtazione Fondo/parte variabile per riduzione proporzionale personale (art. 9 e. 2bis L. 122/2010)	0	75.553	-75.553	0
Altre decurtazioni del Fondo/parte variabile	0	0	0	0
1.3 Totale decurtazioni (1.3a+1.3b)	109.187	109.187	0	33.634
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione				
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	380.365	380.365	0	380.365
1.4b Totale decurtazioni del fondo/parte fissa (1.3a)	-109.187	-33.634	-75.553	-33.634
1.4c Totale risorse fondo/parte fissa sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	271.178	346.731	-75.553	346.731
1.4d Totale risorse variabili (1.2c)	10.000	1.384	8.616	0
1.4e Totale decurtazioni del fondo/parte variabile (1.3b)	0	-75.553	75.553	0
1.4f Totale risorse fondo/parte variabile sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	10.000	-74.169	84.169	0
1.4g TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (1.4c+1.4f)	281.178	272.562	8.616	346.731

Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014

Comparto Università - Fondo ex art. 90 CCNL 2006-2009			
Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato EP			
PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO			
	Fondo 2015	Fondo 2014	Diff. 2015-2014
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa			



Ributuzione di posizione	63.270	65.530	-2.260
Ributuzione di risultato	0	0	0
Altri istituti non compresi fra i precedenti	0	0	0
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	63.270	65.530	-2.260
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa			
Ributuzione di posizione	121.925	122.722	- 797
Ributuzione di risultato	17.151	17.145	-6
Altri istituti non compresi fra i precedenti	0	0	0
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	139.076	139.867	- 791
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare			
Risorse ancora da contrattare	9.544	0	9.544
Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare	9.544	0	9.544
Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione			
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	63.270	65.530	-2.260
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	139.076	139.867	-791
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare	9.544	0	9.544
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	211.890	205.397	6.493

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.

Nel sistema di contabilità adottato dall'Amministrazione è presente una voce di costo specifica relativa al Fondo in parola denominata *Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della categoria EP*. La verifica dei limiti di spesa viene effettuata periodicamente attraverso la procedura CSA (Carriere e Stipendi di Ateneo); la verifica viene fatta per competenza.

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

La procedura adottata dall'Amministrazione in merito al pagamento delle competenze accessorie al personale tecnico amministrativo EP consente di verificare costantemente la preventiva copertura finanziaria di ciascun istituto contrattuale e a consuntivo di valutare l'ammontare effettivamente speso.

Il limite di spesa del Fondo 2014 è stato rispettato ma non è stato certificato esattamente l'ammontare dell'eventuale residuo; tale cifra sarà quanto prima oggetto di precisa certificazione ed aggiornamento

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

L'importo complessivo delle risorse per l'anno 2015, pari ad euro 281.178 comprensivi degli oneri a carico ente, trova copertura nel bilancio 2015 alla voce CA.4.C.01.01.06.03 *Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della categoria EP*.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Giorgio Barchiesi

DETERMINAZIONE FONDO ANNO 2015 PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEL PERSONALE EP

determinato conformemente alle disposizioni contrattuali e normative vigenti e agli indirizzi applicativi

	NETTO ONERI			LORDO ONERI
	Risorse variabili Euro	Risorse Consolidate Euro	TOTALI	
FONDO CONSOLIDATO ANNO 2014		261.289,26		346.730,85
Decurtazione applicata nel 2014 sulle risorse variabili		-56.935,17		-75.552,97
FONDO CONSOLIDATO ANNO 2014		204.354,09		271.177,88
Economie anno 2014	0,00			0,00
Incremento per processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali è correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio (Art. 87, comma 2 C.C.N.L. 2206/2009)	7.535,80			10.000,00
TOTALE	7.535,80	204.354,09	211.889,89	281.177,88
FONDO DISPONIBILE PER L'ANNO 2015			211.889,89	
FONDO CONSOLIDATO ANNO 2015 al netto decurtazione permanente già applicata		204.354,09		271.177,88