



**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALLA DETERMINAZIONE
DEL FONDO ART. 87 CCNL 2006-2009 RELATIVO ALL'ANNO 2016
E ALL'ACCORDO STRALCIO 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 2016, 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 31.12.2015, sia delle posizioni economiche B-C-D che di quella EP. L'importo ammonta complessivamente ad euro 254.191 di cui euro 26.940 per il 2016, che costituisce l'incremento rispetto al fondo 2015 legato alla RIA annua in godimento alle 23 unità di personale cessate nel 2015. In tale importo non è stata ricompresa la RIA in godimento di una unità di personale di categoria EP, nominata Dirigente di II^a fascia dal 1°12.2015, come previsto dall'art. 6, comma 4, del CCNL 28.7.2010 relativo al personale dell'Area VII della Dirigenza Università "all'atto dell'attribuzione della qualifica dirigenziale è conservata la retribuzione individuale di anzianità in godimento"

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 786.792 di cui euro 101.221 per il 2016, che costituisce l'incremento rispetto al fondo 2015, che deriva dalla valorizzazione del differenziale stipendiale rispetto alla categoria di ingresso delle 24 unità di personale a tempo indeterminato cessate nel corso del 2015 (compresa l'unità di personale EP nominata Dirigente di II^a fascia) e delle 2 unità di personale a tempo indeterminato passate a categoria superiore nel corso del 2015. Il calcolo è stato effettuato considerando come recupero al fondo il differenziale full time con lo stipendio tabellare per 13 mensilità per tutte le 26 unità di personale considerate.

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 2016 non risultano incrementi rispetto al 2015.

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 2016 non risultano incrementi rispetto al 2015.

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 2016 non ci sono ulteriori riduzioni rispetto al 2015.

Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità: in questa voce è inserito l'importo di euro 11.325, invariato rispetto al 2015, 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. 1 comma 236 della legge 208/2015

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 2016 è inserita la somma di euro 4.839 per il pagamento del trattamento accessorio del personale a tempo determinato impiegato nei nuovi progetti approvati dall'amministrazione.

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

RLA 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 2016 questa voce ammonta a euro 8.408 considerando le 7 unità di personale già cessate nel corso del 2016 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 2016 questa voce ammonta a euro 19.636 invariata rispetto al 2015.

Risorse variabili non sottoposte ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 208/2015

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 2016 questa voce ammonta a euro 442.506.

Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 CCNL 2006-09): per il 2016 questa voce ammonta a euro 6.206, derivante da opportuna ricognizione amministrativa tra lo straordinario 2015 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 sono da erogare la retribuzione di risultato e la produttività 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 1.250.260, importo aggiornato rispetto al 2015.

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 2015.

Decurtazione Fondo ai sensi dell'art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010 ultimo capoverso (art. 1 comma 456 legge 147/2013): a decorrere dal 2015 le riduzioni del fondo operate nel periodo 1°.1.2011-31.12.2014, devono essere mantenute nella determinazione delle risorse. Ai sensi della circolare n. 20/2015 della Ragioneria Generale dello Stato, la decurtazione deve coincidere 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). L'importo ammonta complessivamente ad euro 248.564 invariato rispetto al 2015.

Decurtazioni operate sulla base dei disposti dell'art. 1 comma 236 della Legge 208/2015 (rispetto del limite 2015 e successiva riduzione proporzionale in ragione della riduzione di personale): la decurtazione ammonta ad un totale di euro 27.761 per applicazione della "riduzione proporzionale"; la decurtazione per rispetto del "limite 2015" non si è resa necessaria essendo risultato tale limite superiore al fondo 2016.

Ai sensi della circolare n. 16/2012 della Ragioneria Generale dello Stato, la decurtazione è stata calcolata sulla base del fondo al lordo delle progressioni economiche orizzontali (elaborate con riferimento al personale in



servizio ad inizio anno), comprensivo cioè delle poste temporaneamente esterne al fondo.

Il prospetto che segue illustra la metodologia utilizzata per la quantificazione delle decurtazioni

Quadro di sintesi applicazione art. 1 comma 236 della legge 208/2015		
	2015	2016
1. Fondo progressioni e produttività	1.112.270 ¹	870.531 ²
2. Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio)	1.313.697	1.440.549
3. Totale poste soggette all'art. 1 c. 236 (1.+2.)	2.425.967	2.311.080
4. Decurtazione per limite 2015 (prima parte art. 1 comma 236)		0
5. Totale poste rispettoso limite 2015 (3. - 4.)		2.311.080
6. % riduzione proporzionale (cfr. schema qui sotto)		1,20120
7. Decurtazione per riduzione proporzionale (seconda parte art. 1 comma 236)		27.761
8. Totale poste rispettoso art. 1 comma 236 (5. - 7.)		2.283.319

I valori riportati nel presente prospetto sono riferiti esclusivamente alle poste rilevanti ai fini dell'applicazione della norma

Quadro di calcolo della semisomma ai fini della riduzione proporzionale effettuato ai sensi della Circolare Ragioneria Generale dello Stato n. 12/2011		
1. Personale tecnico amministrativo al 1.1.2015		504
2. Personale tecnico amministrativo al 31.12.2015		495
3. Semisomma (media) riferita all'anno 2015		499
4. Personale tecnico amministrativo al 1.1.2016		492
5. Personale tecnico amministrativo al 31.12. 2016		495
6. Semisomma (media) riferita all'anno 2016		493
7. Calcolo variazione % semisomma 2016 rispetto a semisomma 2015		-1,20120

Quadro di verifica decurtazioni effettuate ai sensi art. 1 comma 236 Legge 208/2015		
--	--	--

¹ (2.307.374 + 177.277 - 1.024.755 - 99.062 - 248.564)
Totale risorse fisse + Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 Legge 208/2015 - Decurtazione fondo per PEO effettuate - Decurtazione fondo per finanziamento PEO - Decurtazione fondo ai sensi art. 9 comma 2 bis Legge 122/2010 ultimo capoverso

² (2.435.534 + 32.883 - 1.250.260 - 99.062 - 248.564)
Totale risorse fisse + Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 Legge 208/2015 - Decurtazione fondo per PEO effettuate - Decurtazione fondo per finanziamento PEO - Decurtazione fondo ai sensi art. 9 comma 2 bis Legge 122/2010 ultimo capoverso



1.	Decurtazioni dovute per limite 2015	0
2.	Decurtazioni dovute per riduzione proporzionale	27.761
3.	Totale decurtazioni (1. +2.)	27.761

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

Quadro di sintesi applicazione art. 1 comma 236 della legge 208/2015

	2015	2016	
1.	Fondo progressioni e produttività	1.452.870 ³	1.126.477 ⁴
2.	Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio)	1.817.894	1.993.431
3.	Totale poste soggette all'art. 1 c. 236 (1.+2.)	3.270.764	3.119.908
4.	Decurtazione per limite 2015 (prima parte art. 1 comma 236)		0
5.	Totale poste rispettoso limite 2015 (3. - 4.)		3.119.908
6.	% riduzione proporzionale (cfr. schema qui sotto)		1,20120
7.	Decurtazione per riduzione proporzionale (seconda parte art. 1 comma 236)		37.476
8.	Totale poste rispettoso art. 1 comma 236 (5. - 7.)		3.082.432

I valori riportati nel presente prospetto sono riferiti esclusivamente alle poste rilevanti ai fini dell'applicazione della norma

Quadro di calcolo della semisomma ai fini della riduzione proporzionale effettuato ai sensi della Circolare Ragioneria Generale dello Stato n. 12/2011

1.	Personale tecnico amministrativo al 1.1.2015	504
2.	Personale tecnico amministrativo al 31.12.2015	495
3.	Semisomma (media) riferita all'anno 2015	499
4.	Personale tecnico amministrativo al 1.1.2016	492
5.	Personale tecnico amministrativo al 31.12. 2016	495
6.	Semisomma (media) riferita all'anno 2016	493

³ (3.081.215 + 235.879 - 1.398.997 - 131.455 - 333.772)
Totale risorse fisse + Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 Legge 208/2015 - Decurtazione fondo per PEO effettuate - Decurtazione fondo per finanziamento PEO - Decurtazione fondo ai sensi art. 9 comma 2 bis Legge 122/2010 ultimo capoverso

⁴ (3.258.563 + 44.192 - 1.711.051 - 131.455 - 333.772)
Totale risorse fisse + Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 Legge 208/2015 - Decurtazione fondo per PEO effettuate - Decurtazione fondo per finanziamento PEO - Decurtazione fondo ai sensi art. 9 comma 2 bis Legge 122/2010 ultimo capoverso



7. Calcolo variazione % semisomma 2016 rispetto a semisomma 2015

-1,20120

Quadro di verifica decurtazioni effettuate ai sensi art. 1 comma 236 Legge 208/2015

1. Decurtazioni dovute per limite 2015	0
2. Decurtazioni dovute per riduzione proporzionale	37.476
3. Totale decurtazioni (1. +2.)	37.476

Si precisa che:

1. Ai fini del rispetto dell'art. 1 comma 236 della legge 208/2015 il fondo ex art. 87 è stato valutato al netto delle poste non soggette a calmierazione (risorse non utilizzate fondo anno precedente, risorse per attività conto terzi, eccetera).
2. Le somme temporaneamente esterne al fondo sono valutate come valore economico stipendiale della posizione in essere al netto del valore economico stipendiale della posizione di ingresso, valorizzate su 13 mensilità e riferite a rapporto di lavoro a tempo pieno; tali valori unitari sono stati moltiplicati per le unità di personale in servizio al 1° gennaio di ciascun anno (2015 e 2016) al fine di ottenere i relativi aggregati (cfr. sezione V della presente relazione tecnico-finanziaria).
3. La percentuale di riduzione proporzionale da attuarsi in ottemperanza della seconda parte dell'art. 1 comma 236 della legge 208/2015, è stata calcolata considerando tutto il personale in servizio al 1° gennaio e al 31 dicembre sia dell'anno 2015 che dell'anno 2016, secondo le istruzioni indicate nella circolare n. 12/2011 della Ragioneria Generale dello Stato con riferimento a tutto il personale tecnico-amministrativo dell'Ateneo, con rapporto di lavoro sia a tempo determinato che a tempo indeterminato.
4. Il personale in servizio al 31.12.2016 è stato determinato sulla base delle cessazioni avvenute in corso d'anno e di quelle di cui si è a conoscenza alla data in cui è redatta la presente relazione. Qualora il personale a consuntivo dovesse differire, le somme che dovrebbero derivare dalla variazione con la stima qui riportata saranno portate a variazione (in positivo o in negativo) del fondo dell'anno successivo.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

A. Fondo tendenziale		
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:		euro 2.435.534
Risorse variabili:		euro 481.595
<i>Totale Fondo Tendenziale</i>		<i>euro 2.917.129</i>
B. Decurtazioni del Fondo tendenziale		
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		euro 1.625.646
Decurtazione risorse variabili		euro 0
<i>Totale decurtazioni Fondo tendenziale</i>		<i>euro 1.625.646</i>
C. Fondo sottoposto a certificazione		
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (somma algebrica delle precedenti voci)	euro	809.888
Risorse variabili (somma algebrica delle precedenti voci)	euro	481.595
<i>Totale Fondo sottoposto a certificazione</i>	netto oneri carico ente	<i>euro 1.291.483</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°.01.2016, 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 1.440.549.

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

In questo modulo è indicata la programmazione di utilizzo del fondo, limitatamente alle progressioni orizzontali, 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 nell'accordo stralcio sottoposto a certificazione.

- Progressioni orizzontali (art. 88 c. 2 l. a CCNL 2006-09): per il 2016 le risorse da utilizzare a tale scopo ammontano a circa euro 128.160. 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): l'accordo stralcio non prevede tale indennità
- Indennità turno, rischio, disagio ecc. (art. 88 c. 2 l. c CCNL 2006-09): l'accordo stralcio non prevede tale indennità
- Produttività/performance individuale e collettiva (art. 88 c. 2 l. d CCNL 2006-09): l'accordo stralcio non prevede tale indennità
- Indennità accessoria mensile (art. 88 c. 2 l. f CCNL 2006-09): l'accordo stralcio non prevede tale indennità
- Altri istituti non compresi fra i precedenti: *voce non valorizzata*

Totale destinazioni regolate dal Contratto Integrativo euro 128.160



Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Risorse ancora da contrattare: per il 2016 le risorse ancora da regolare sono pari ad euro 1.163.323, calcolate come differenza tra le risorse sottoposte a certificazione e le destinazioni per progressioni orizzontali specificatamente regolate dall'accordo stralcio.

Totale destinazioni ancora da regolare euro 1.163.323

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	128.160
C.	Destinazioni ancora da regolare:	euro	1.163.323
<i>Totale Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione: netto oneri carico ente</i>		euro	1.291.483

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°01.2016, 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 1.440.549.

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 2016 le risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità ammontano ad euro 809.888 e l'importo delle progressioni orizzontali, negoziate con l'accordo stralcio, risulta pari ad euro 128.160, determinato con le risorse fisse espressamente destinate dall'ultimo periodo del comma 2, lettera a) dell'art. 88 del CCNL 16.10.2008.

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 dall'accordo stralcio 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 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015

Comparto Università - Fondo ex art. 87 CCNL 2006-2009			
Fondo progressioni economiche e produttività individuale e collettiva			
COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo 2016	Fondo 2015	Differenza 2016-2015
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
Art. 67 comma 1, lett. a CCNL 9/8/00	461.754	461.754	0
Art. 67 comma 1, lett. b CCNL 9/8/00	137.982	137.982	0
Art. 67 comma 1, lett. e CCNL 9/8/00	0	0	0
Art. 67 comma 3 CCNL 9/8/00	166.688	166.688	0
Art. 4, comma 1 CCNL 13/5/03	22.551	22.551	0
Art. 4, comma 2, primo periodo CCNL 13/5/03	28.837	28.837	0
Art. 41 comma 1 CCNL 27/1/05	49.266	49.266	0
Art. 41 comma 2 CCNL 27/1/05	31.566	31.566	0
Art. 74, comma 7, CCNL 9.8.2000	861	861	0
Art. 68 comma 1, lett. a ultimo periodo CCNL 9/8/00	98.896	98.896	0
Art. 67 comma 4 CCNL 9/8/00	155.291	155.291	0
Art. 67 comma 1, lett. d CCNL 9/8/00	50.641	50.641	0
Art. 68 comma 3 CCNL 9/8/00 (decurtazioni per progressioni orizzontali B-C-D-EP fino 2003)	-300.721	-300.721	0
1.1b Incrementi contrattuali successivi	175.995	175.995	0
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota B-C-D)	63.449	63.449	0
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 87 c. 1 L. c)	112.546	112.546	0
1.1c Altri incrementi successivi	1.355.926	1.227.766	128.160
Risparmi ex art. 2 c. 3 DLgs 165/2001	0	0	0
Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 Ccnl 06-09)	254.191	227.251	26.940
Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09)	786.792	685.571	101.221
Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	200.487	200.487	0
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
Riduzione stabile dello straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	4.069	4.069	0
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	11.325	11.325	0
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	2.435.534	2.307.374	128.160



1.2 Risorse variabili			0
1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 208/2015	32.883	177.277	-144.394
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0	0	0
Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	4.839	147.804	-142.965
Specifiche disposizioni di legge (art. 67 c. 1 L. f Ccnl 98-01)	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)	8.408	9.837	-1.429
Altre risorse variabili	19.636	19.636	0
1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 208/2015	448.712	494.112	-45.400
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)	442.506	485.083	-42.577
Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	6.206	9.029	-2.823
Altre risorse variabili	0	0	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	0	0	0
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	481.595	671.389	-189.794
1.3 Decurtazioni del Fondo			0
1.3a Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (successive al consolidato 2004)	1.625.646	1.372.381	253.265
Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 e. 4 Ccnl 06-09)	1.250.260	1.024.755	225.505
Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 2004-10%)	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
Decurtazione Fondo ai sensi art. 9 c. 2bis L. 122/2010 ultimo capoverso	248.564	248.564	0
Decurtazione Fondo/parte fissa per rispetto limite 2015 (art. 1 c. 236 L. 208/2015)	0	0	0
Decurtazione Fondo /parte fissa per riduzione proporzionale personale (art. 1 c. 236 L. 208/2015)	27.761	0	27.761
Altre decurtazioni del Fondo/parte fissa	0	0	0
1.3b Decurtazioni risorse variabili	0	0	0
Altre decurtazioni del Fondo/parte variabile	0	0	0
1.3 Totale decurtazioni (1.3a+1.3b)	1.625.646	1.372.381	253.265
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione			0
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	2.435.534	2.307.374	128.160
1.4b Totale decurtazioni del fondo/parte fissa (1.3a)	-1.625.646	-1.372.381	-253.265
1.4c Totale risorse fondo/parte fissa sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	809.888	934.993	-125.104
1.4d Totale risorse variabili (1.2c)	481.595	671.389	-189.794
1.4e Totale decurtazioni del fondo/parte variabile (1.3b)	0	0	0
1.4f Totale risorse fondo/parte variabile sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	481.595	671.389	-189.794
1.4g TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (1.4c+1.4f)	1.291.483	1.606.382	-314.899



2. POSTE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO			
2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo			
2.1a Progressioni orizzontali a carico bilancio	1.440.549	1.313.697	126.852
2.1b Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a)	1.440.549	1.313.697	126.852
TOTALE (1.4g+2.1b)	2.732.032	2.920.079	-188.047

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			
COSTITUZIONE DEL FONDO	Fondo 2.016	Fondo 2.015	Differenza 2016-2015
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
Art. 67 comma 1, lett. a CCNL 9/8/00	612.748	612.748	0
Art. 67 comma 1, lett. b CCNL 9/8/00	183.102	183.102	0
Art. 67 comma 1, lett. e CCNL 9/8/00	0	0	0
Art. 67 comma 3 CCNL 9/8/00	221.195	221.195	0
Art. 4, comma 1 CCNL 13/5/03	29.925	29.925	0
Art. 4, comma 2, primo periodo CCNL 13/5/03	38.267	38.267	0
Art. 41 comma 1 CCNL 27/1/05	65.376	65.376	0
Art. 41 comma 2 CCNL 27/1/05	41.888	41.888	0
Art. 74, comma 7, CCNL 9.8.2000	1.142	1.142	0
Art. 68 comma 1, lett. a ultimo periodo CCNL 9/8/00	131.235	131.235	0
Art. 67 comma 4 CCNL 9/8/00	206.071	206.071	0
Art. 67 comma 1, lett. d CCNL 9/8/00	67.201	67.201	0
Art. 68 comma 3 CCNL 9/8/00 (decurtazioni per progressioni orizzontali B-C-D-EP fino 2003)	-399.057	-399.057	0
1.1b Incrementi contrattuali successivi	233.545	233.545	0
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota B-C-D)	84.197	84.197	0
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 87 c. 1 L. c)	149.348	149.348	0
1.1c Altri incrementi successivi	1.825.925	1.648.577	177.348
Risparmi ex art. 2 c. 3 DLgs 165/2001	0	0	0
Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 Ccnl 06-09)	343.555	306.276	37.279
Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09)	1.063.797	923.728	140.069
Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	266.046	266.046	0
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
Riduzione stabile dello straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	5.400	5.400	0



Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	15.672	15.672	0
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	3.258.563	3.081.215	177.348
1.2 Risorse variabili			0
1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 208/2015	44.192	235.879	-191.687
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0	0	0
Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	6.500	196.210	-189.710
Specifiche disposizioni di legge (art. 67 c. 1 L. f Ccnl 98-01)	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)	11.635	13.612	-1.977
Altre risorse variabili	26.057	26.057	0
1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 208/2015	595.793	655.686	-59.893
Quote per la progettazione (art. 92 cc. 5-6 D.Lgs. 163/06)	0	0	0
Quota riservata al Fondo per attività conto terzi o programmi comunitari (art. 4 c. 2 L. q Ccnl 06-09)	587.205	643.705	-56.500
Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	8.588	11.981	-3.393
Altre risorse variabili	0	0	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	0	0	0
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	639.985	891.566	-251.581
1.3 Decurtazioni del Fondo			0
1.3a Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (successive al consolidato 2004)	2.213.754	1.864.224	349.530
Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 e. 4 Ccnl 06-09)	1.711.051	1.398.997	312.054
Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 2004-10%)	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
Decurtazione Fondo ai sensi art. 9 c. 2bis L. 122/2010 ultimo capoverso	333.772	333.772	0
Decurtazione Fondo/parte fissa per rispetto limite 2015 (art. 1 c. 236 L. 208/2015)	0	0	0
Decurtazione Fondo /parte fissa per riduzione proporzionale personale (art. 1 c. 236 L. 208/2015)	37.476	0	37.476
Altre decurtazioni del Fondo/parte fissa	0	0	0
1.3b Decurtazioni risorse variabili	0	0	0
Altre decurtazioni del Fondo/parte variabile			0
1.3 Totale decurtazioni (1.3a+1.3b)	2.213.754	1.864.224	349.530
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione			0
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	3.258.563	3.081.215	177.348
1.4b Totale decurtazioni del fondo/parte fissa (1.3a)	-2.213.754	-1.864.224	-349.530
1.4c Totale risorse fondo/parte fissa sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	1.044.809	1.216.991	-172.182
1.4d Totale risorse variabili (1.2c)	639.985	891.566	-251.581
1.4e Totale decurtazioni del fondo/parte variabile (1.3b)	0	0	0
1.4f Totale risorse fondo/parte variabile sottoposto a certificazione (1.4a-1.4b)	639.985	891.566	-251.581



1.4g TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (1.4c+1.4f)	1.684.794	2.108.557	-423.763
2. POSTE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO			
2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo			
2.1a Progressioni orizzontali a carico bilancio	1.993.431	1.817.894	175.538
2.1b Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a)	1.993.431	1.817.894	175.538
TOTALE (1.4g+2.1b)	3.678.225	3.926.451	-248.226

Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015

Comparto Università - Fondo ex art. 87 CCNL 2006-2009			
Fondo progressioni economiche e produttività individuale e collettiva			
PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	Fondo 2016	Fondo 2015	Diff. 2016-2015
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	128.160	226.051	-97.891
Progressioni orizzontali EP	0	0	0
Indennità di responsabilità / professionalità	0	414.286	-414.286
Indennità turno, rischio, disagio ecc.	0	27.982	-27.982
Produttività / performance collettiva	0	485.083	-485.083
Produttività / performance individuale	0	191.079	-191.079
Indennità accessoria mensile	0	261.901*	-261.901*
Altri istituti non compresi tra i precedenti	0	0	0
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	128.160	1.606.382	-1.478.222
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare			
Risorse ancora da contrattare	1.163.323	0	1.163.323
Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare	1.163.323	0	1.163.323
Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo			
Progressioni orizzontali a carico bilancio B-C-D-EP	1.440.549	1.313.697	126.852
Totale destinazioni allocate all'esterno del Fondo	1.440.549	1.313.697	126.852
Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione			
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	0	0	0
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	128.160	1.606.382	-1.478.222
(eventuali) Destinazioni ancora da regolare	1.163.323	0	1.163.323



Destinazioni allocate all'esterno del Fondo	1.440.549	1.313.697	126.852
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	2.732.032	2.920.079	-188.047

* di cui 4.624 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 programmatica 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 2015 è certamente 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 2016 trova copertura nel bilancio 2016 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 2016 di euro 1.684.794 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 personale tecnico amministrativo tempo indeterminato*.

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Giorgio Barchiesi