

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEL
FONDO DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2020
AI SENSI DELL'ART. 65 CCNL 2016/2018**

III.1 - Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa personale non dirigente, art. 65 CCNL 2016/2018

III.1.1 Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità.

Il totale delle risorse fisse con carattere di certezza e stabilità, illustrate di seguito, ammonta a **Euro 377.838**. Tale cifra è il risultato della somma tra le risorse storiche consolidate, come certificato dal Collegio dei revisori, e gli incrementi con carattere di certezza e stabilità, quantificati nel 2018 in applicazione del CCNL 2016/2018.

a) Risorse storiche consolidate

In questa voce sono inserite le risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, decurtate dal CCNL 2006/2009 e dalla normativa vigente. Questa voce ammonta a **Euro 159.112. (ALL. A)**.

b) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L.

Gli incrementi sotto indicati sono quelli previsti dai CCNL relativi ai quadrienni 2002/2005 e 2006/2009, immodificabili, aventi carattere di certezza e stabilità. Questa voce ammonta a **Euro 26.299 (ALL. B)**

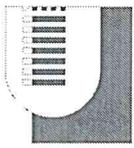
c) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità.

In questa sezione sono inserite unicamente voci con carattere di certezza e stabilità che, a differenza delle voci precedenti, possono subire nel tempo ulteriori incrementi. Questa voce ammonta a **Euro 192.427 (ALL. C)**.

➤ Totale Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità € 377.838

Ai sensi dell'art. 65, comma 2, CCNL 2016/2018 le risorse fisse vengono incrementate con i seguenti istituti:

- a) R.I.A. personale cessato di categoria EP in misura intera (CCNL 16/18 art. 65 comma 2 lettera a): questa voce del Fondo è alimentata dalla Retribuzione Individuale d'Anzianità in misura intera del personale cessato categorie EP ed è pari a Euro 8.182, con un incremento di Euro 780 rispetto all'importo quantificato nel 2019 pari a Euro 7.402. Si tratta di n. 1 unità di persone con RIA su un totale di n. 2 cessati nel 2019. **(ALL. D)**



- b) Eventuali risorse che saranno riassorbite ai sensi dell'art. 2, comma 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165: voce non valorizzata.
- c) Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione art. 87 c.2 lett. c CCNL 16/10/2008 per Cat. EP: voce non valorizzata.
- d) Differenziale cessati o passati di categoria EP in misura intera (art. 65, c. 2 lett. d) del CCNL 2016/2018) a Euro 33.166, con un incremento di Euro 5.441 rispetto al 2019 (**ALL. E**). Questa voce è determinata dal differenziale tra le posizioni economiche rivestite dal personale e il valore iniziale della categoria di coloro che sono cessati definitivamente dal servizio o nel caso di passaggio di categoria superiore. Si tratta di n. 2 unità di personale cessato nell'anno 2019 (**ALL. E**).
- e) Incremento pari allo 0,1% del monte salari anno 2015 relativo al personale cat. EP, è previsto a partire dall'anno 2019 (art. 65 comma 1 lettera e del CCNL 16/18): Euro 2.059,00 (**ALL. M**)

➤ **Totale Risorse stabili ex art. 65 CCNL 2016/2018 € 421.245**

III.1.2 – Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili comprendono poste che, non avendo carattere di certezza e stabilità, possono subire variazioni sia di carattere positivo che negativo. Per tale motivo, non possono essere consolidate e devono essere quantificate espressamente in occasione della costituzione del Fondo di ciascun anno.

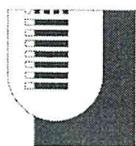
- **Incrementi variabili sottoposti al limite 2016**

- f) Quota di risparmi conseguiti e certificati in attuazione dell'art. 16 commi 4, 5 e 6 del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98: voce non valorizzata.
- g) Specifiche disposizioni di legge che prevedono specifici trattamenti economici in favore del personale, tra cui a titolo esemplificativo quelle di cui all'art. 113 del D.lgs. 18 aprile 2016, n. 50. (art. 63, c.1, lett. c del CCNL 16/18): voce non valorizzata.
- h) Risorse di cui all'art. 75, comma 8 del CCNL 16/10/2008: voce non valorizzata.

➤ **Totale incrementi variabili sottoposti al limite 2016 € 0**

- **Incrementi variabili non sottoposti al limite 2016**

- i) Quota riservata al fondo per attività conto terzi o programmi comunitari ai sensi dell'art. 65, c. 3, lett. a del CCNL 2016/2019. La somma pari a Euro 36.205. Tale importo è derivante dalla quota riservata al personale TAB per le attività conto terzi, Progetti Europei, Contratti e Convenzioni, master e Progetti di Ricerca Industriale. (**ALL. F**) Nell'anno 2019 le "Altre risorse variabili" sono state incrementate dal 100% delle somme trattenute dall'Amministrazione dalle iscrizioni a Master universitari (art. 16 c. 1 Regolamento Master modificato il 26 ottobre 2015) in luogo del 50% destinato nell'anno 2016, come delibera C.d.A. del 23 febbraio 2021.



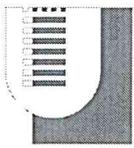
- j) RIA personale cessato anno precedente categoria EP mensilità residue.
Questa voce è alimentata una tantum dalle quote di risorse risparmiate dall'Amministrazione della RIA non pagata alle unità di personale cessate nel corso del 2019, con riferimento alle mensilità residue alla data di cessazione (considerando le frazioni di mese superiori a 15 giorni, oltre alla tredicesima mensilità) ed ammonta a Euro 130. **(ALL. D)**
- k) Differenziale cessati o passati di categoria EP mensilità residue: questa voce è alimentata una tantum dalla somma dei differenziali fra la posizione goduta al momento della cessazione e quella di riferimento ai fini del computo del costo della progressione delle unità di personale cessate nel 2019, in termini di mensilità residue alla data di cessazione ed ammonta a Euro 907. **(ALL. E)**
- l) Altre Risorse variabili derivano dai rimborsi per il personale comandato presso altri Enti pari a Euro 12.911.
- m) Somme non utilizzate nel fondo degli anni precedenti. Questa voce ammonta a Euro 73.598 e rappresenta la differenza tra le somme effettivamente erogate in base all'utilizzo del Fondo 2019 e il limite di spesa certificato consentito dal Fondo. **(ALL. G)**

➤ **Totale incrementi variabili non sottoposti al limite 2016 € 123.751**

➤ **Totale risorse variabili € 123.751**

III.1.3 – Sezione III – Decurtazioni del Fondo

- a) Decurtazione del fondo per Progressioni orizzontali categoria EP ai sensi dell'art. 88, c. 4, CCNL 2006-2009 e art. 1 comma 193 l. 266/2005. L'importo, pari a € 56.292 relativo alle PEO della Cat. EP effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2019, come analiticamente rappresentato nella tabella allegata. **(ALL. H)**
- b) Decurtazione del fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 comma 2 bis l.122/2010) pari a € 7.077. L'importo è stato determinato al fine di non superare il "limite 2010" come analiticamente indicato nel "Quadro di sintesi" di seguito riportato, come differenza tra l'importo determinato per il 2014 e quello determinato e certificato per il 2010, al netto delle risorse variabili non utili al raggiungimento del limite e al lordo delle P.E.O. a bilancio. **(All. I)**
- c) Decurtazione del fondo per rispetto del limite 2015 art. 1 comma 236 L. 208/2015: voce non valorizzata.
- d) Decurtazione del fondo per rispetto limite 2016 (art. 23 c. 2 d. lgs.vo n. 75 del 25 maggio 2017) pari a € 0. L'importo è stato determinato al fine di non superare il "limite 2016" come analiticamente indicato nel "Quadro di sintesi" di seguito riportato, come differenza tra l'importo determinato per il 2020 e quello determinato e certificato per il 2016, al netto delle risorse variabili non utili al raggiungimento del limite e al lordo delle P.E.O. a bilancio. **(All. L)**



- e) Decurtazione del fondo per riduzione proporzionale di personale (art. 9 comma 2 bis l.122/2010) pari a € 28.718 ottenuto applicando la percentuale di riduzione calcolata come indicato nella circolare RGS, n. 12 del 2011 (**All. I**).
- f) Altre decurtazioni del fondo pari a € 32.752. Tale riduzione è determinata dalla somma matematica della riduzione del 10% sul Fondo 2004 per il personale elevate professionalità - comma 189 della legge 266 del 2005.

➤ **Totale decurtazione del fondo € 124.839**

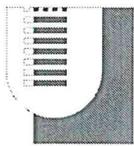
Ai fini della certificazione è opportuno portare all'attenzione del Collegio le seguenti considerazioni.

1. Ai fini del rispetto dell'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010 e dell'art. 23 c. 2 d. lgs. n. 75 del 25 maggio 2017, sia il fondo ex art. 63 che il fondo ex art. 65, CCNL 2016/2018, sono valutati al netto delle poste non soggette al limite previsto (risorse non utilizzate fondo anno precedente, proventi relativi alle attività cosiddette "CONTO TERZI", ratei non spesi nell'anno precedente sia in termini di RIA che di PEO relative al personale cessato, 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 (2016 e 2020) al fine di ottenere i relativi aggregati (cfr. sezione V della presente relazione tecnico-finanziaria).
3. L'importo complessivo del Fondo, a seguito dell'approvazione del Bilancio d'Esercizio 2020, potrà essere rideterminato secondo le risultanze contabili in parola relativamente alle somme indicate al punto 1.2 b del sottostante prospetto "Incrementi variabili non sottoposti a limite 2016".

III.1.4 – Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo

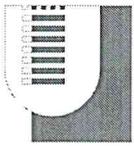
- Totale Risorse storiche € **159.112**
- Totale degli incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L. € **26.299**
- Totale altri incrementi con carattere di certezza e stabilità € **192.427**
- Totale Incremento per Risorse stabili ex art. 63 CCNL 2016/2018 € **43.407**
- Totale risorse variabili sottoposte al limite 2016 € **0**
- Totale risorse variabili NON sottoposte al limite 2016 € **123.751**
- Totale decurtazione del fondo € **124.839**

Totale fondo sottoposto a certificazione € 420.157



Comparto Università - Fondo ex art. 65 CCNL 2016-2018
Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la categoria EP
COSTITUZIONE DEL FONDO

	2020	2019	diff.	2016
1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità del precedente Fondo				
1. 1a Risorse Storiche	159.112	159.112	-	159.112
1. 1b Incrementi contrattuali	26.299	26.299	-	26.299
1. 1c Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	192.427	192.427	-	192.427
1. 1 Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (1.1a + 1.1b + 1.1c)	377.838	377.838	-	377.838
1. 1 Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (1.1a + 1.1b + 1.1c)	377.838	377.838	0	377.838
1. 1d Incremento per Risorse stabili ex art. 64-bis CCNL				
CCNL 16/18 art. 65, comma 2 lett. a) RIA personale cessato (Parte Intera)	8.182	7.402	780	
CCNL 16/18 art. 65, comma 2 lett. b) - riassorbibili ai sensi dell'art. 2 comma 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165	-	-	-	
CCNL 16/18 art. 65, comma 2 lett. c) come da CCNL 06/09 art. 87 comma 2 - attivazione nuovi servizi o riorganizzazione	-	-	-	
CCNL 16/18 art. 65, comma 2 lett. d) - differenziale cessati o passaggi categoria (Parte Intera)	33.166	27.725	5.441	
CCNL 16/18 art. 65, comma 2 lett. e) - incremento 0,1% del monte salari 2015 relativo al personale cat. EP con decorrenza 31/12/2018 e a valere dal con destinazione vincolata PEO	2.059	2.059	-	
1. 1d Incremento per risorse stabili ex art. 64-bis CCNL 2016/2018	43.407	37.186	6.221	0
1. 1 Totale risorse stabili ex art. 64-bis CCNL	421.245	415.024	6.221	377.838
1.2 Risorse variabili				
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett. b) Quota di risparmi conseguiti e certificato in attuazione dell'art. 16, commi 4, 5 e 6 del decreto 6 luglio 2011, n. 98			-	
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett. c) risorse derivanti da disposizioni di legge che prevedono specifici trattamenti economici in favore del personale, di cui all'art. 113 Dlgs. 18/04/2016 n. 50	-	-	-	
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett. e) risorse di cui all'art. 75, comma 8 del CCNL 16/10/2008	-	-	-	
1. 2a Incrementi variabili sottoposti al limite anno 2016	0	0	0	
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett.a) Art. 43 Legge 449/1997	36.205	2.059	34.146	65.373
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett. d) RIA e DIFFERENZIALE cessati anno precedente accantonato mensilità residue cat EP	1.037	6.188	- 5.151	
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett. f) come da CCNL 06/09 art. 87 comma 2 - attivazione nuovi servizi o riorganizzazione al personale cat. EP	-	-	-	
Altre Risorse variabili	12.911	12.911	-	12.821
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	73.598	63.159	10.439	9.661
1. 2b Incrementi variabili non sottoposti al limite anno 2016	123.751	84.317	39.434	87.855
1. 2c Totale Risorse Variabili (1.2a + 1.2b)	123.751	84.317	39.434	87.855
1.3 Decurtazioni del Fondo CCNL 16/18 art. 64-bis, comma 4				
CCNL 06/2009 art. 88, comma 4 - decurtazione Fondo per progressioni orizzontali decorrenza: 01/01/2019	56.292	-	56.292	
Decurtazione fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c.2 bis L. 122/2010)	7.077	7.077	-	7.077
Decurtazione fondo per rispetto limite 2015 (art. 1 comma 236 L. 208/2015)	-	-	-	
Decurtazione fondo per rispetto limite 2016 (art. 23 comma 2 Dlgs 75/2017)	-	-	-	1.146
Decurtazione fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c.2 bis L. 122/2010)	28.718	28.718	-	28.718
Altre decurtazioni Fondo	32.752	32.752	-	32.752
Decurtazione Risorse Variabili		9.424	- 9.424	
1.3 a Totale Decurtazioni	124.839	77.971	46.868	69.693
Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1 + 2 - 3)	420.157	421.370	-1.213	396.000

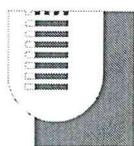


III.1.5 – Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sono allocate temporaneamente sul capitolo delle competenze fisse per il personale Tecnico, Amministrativo e Bibliotecario, risorse finanziarie pari a € 2.466.760, per il finanziamento delle progressioni economiche all'interno della Categoria effettuate negli anni. Tale importo è stato determinato secondo le modalità sopra illustrate. (ALL. N)

	ALL. A
RISORSE STORICHE	
a) somma determinata ai sensi del C. 2 lettera a) dell'art. 70 C.C.N.L. pari a Euro	16.182,00
b) somma determinata ai sensi del C. 2 lettera b) dell'art. 70 C.C.N.L. pari a Euro	31.325,00
c) somma determinata ai sensi del C. 2 lettera c) dell'art. 70 C.C.N.L. pari a Euro	94.788,00
d) somma determinata ai sensi dell'art. 4, c. 2, 1° periodo C.C.N.L. del 13/05/2003 pari a Euro	4.999,00
somma determinata ai sensi del C. 1 art. 41 C.C.N.L. del 27/01/2005 pari a Euro	11.818,00
TOTALE RISORSE STORICHE	159.112,00

INCREMENTI ESPLICITAMENTE QUANTIFICATI IN SEDE DI CCNL	ALL. B
CCNL biennio economico 2004 - 2005 art. 5, c. 1, (0,50% monte salari 2003 quota EP) pari a Euro	10.997,00
C.C.N.L. biennio economico 2006– 2007 art. 90, c. 1, lettera c), (0,50% monte salari 2005) pari a Euro	15.302,00
TOTALE INCREMENTI CONTRATTUALI	26.299,00



ALL. C

ALTRI INCREMENTI CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA' ART. 65 CCNL 2016/2018

IMPORTO TRASFERITO DAL FONDO ART. 87 SU FONDO ART. 70 PER PASSAGGI DA CAT. D A CAT. EP ANNO 2000	76.062,00
IMPORTO TRASFERITO DAL FONDO ART. 87 SU FONDO ART. 70 PER PASSAGGI DA CAT. D A CAT. EP ANNO 2007	23.450,00
IMPORTO TRASFERITO DAL FONDO ART. 87 SU FONDO ART. 70 PER PASSAGGI DA CAT. D A CAT. EP ANNO 2008	33.450,00
IMPORTO TRASFERITO DAL FONDO ART. 87 SU FONDO ART. 70 PER PASSAGGI DA CAT. D A CAT. EP ANNO 2009	59.465,25
TOTALE ALTRE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	192.427,25

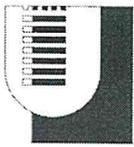
R.I.A. PERSONALE CESSATO CAT. EP

All. D

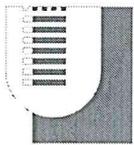
Nr.	Cognome e nome	Categoria	Data di Cessazione	Retrib. Ind. Anzian. Mensile	Retrib. Ind. Anzian. Annua	Risparmio ANNO 2019 Mens. Residue	Risparmio Base Annua ANNO 2020	TOTALI
1	Poggialini Simonetta	CAT. EP3	31/10/2019	60,03	780,39	130,07	780,39	910,46
2	Tata Carmen	CAT. EP2	22/11/2019	-	-	-	-	-
						130,07	780,39	910,46

All. E

Nr.	Cognome e nome	Categoria	Data di Cessazione	Categoria Iniziale	Categ. di Appartenenza	Risparmio anno 2019 Mens. Residue	Risparmio Base annua ANNO 2020	TOTALI
1	Poggialini Simonetta	CAT. EP3	31/10/2019	27.893,29	31.488,58	599,22	3.595,29	4.194,51
2	Tata Carmen	CAT. EP2	22/11/2019	27.893,29	29.738,63	307,56	1.845,34	2.152,90
						906,77	5.440,63	6.347,40

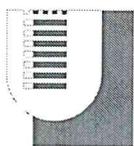


		ANNO 2020					AII. F	
ALTRE RISORSE VARIABILI (ATTIVITA' CONTO TERZI, MASTER ECC.)								
descrizione	anno		Quota amm.ne	quota spettante al personale 90%	quota spettante al personale 100%	oneri riflessi	lordo	totale
	PREVISIONE 2020	7.000.000,00	840.000,00		840.000,00	206.993,22	633.006,78	470.799,74
conto terzi art. 66 dpr 382/80	ACCERTATO 2019		1.006.689,52		1.006.689,52	248.068,93	758.620,59	
	PREVISIONE 2019	- 5.977.653,43	-710.555,27		-710.555,27	-175.095,38	-535.459,89	
Rettifica Conto Terzi		-4.261.524,91	-511.382,99		-511.382,99	-126.015,25	-385.367,74	
Progetti Europei (Importi solo a Consuntivo)	PREVISIONE 2020				0,00	0,00	0,00	263.469,46
	ACCERTATO 2019		349.623,97		349.623,97	86.154,51	263.469,46	
	PREVISIONE 2019				0,00	0,00	0,00	
contratti e convenzioni assimilabili ad attività art. 66 dpr 382/80 (Importi solo a Consuntivo)	PREVISIONE 2020				0,00	0,00	0,00	246.318,79
	ACCERTATO 2019		326.865,03		326.865,03	80.546,24	246.318,79	
	PREVISIONE 2019					0,00	0,00	
corsi di perfezionamento (master)	PREVISIONE 2020	4.000.000,00	800.000,00		800.000,00	197.136,40	602.863,60	714.278,04
	ACCERTATO 2019		977.477,46		977.477,46	240.870,48	736.606,98	
	PREVISIONE 2019	-4.148.152,47	-829.630,49		-829.630,49	-204.437,95	-625.192,54	
Progetti di Ricerca Industriale (Importi solo a Consuntivo)	PREVISIONE 2020				0,00	0,00	0,00	16.730,71
	ACCERTATO 2019		22.201,65		22.201,65	5.470,94	16.730,71	
	PREVISIONE 2019				0,00	0,00	0,00	
Percorso formazione 24 CFU	PREVISIONE 2020		0,00		0,00	0,00	0,00	306,26
	ACCERTATO 2019		88.539,00		88.539,00	21.817,82	66.721,18	
	PREVISIONE 2019	-440.663,00	-88.132,60		-88.132,60	-21.717,68	-66.414,92	
	totale				1.646.944,02	405.840,76	1.711.903,00	1.711.903,00
							Di cui Art. 65/2020	36.205,00
							Totale risorse art. 63/2020	1.675.698,00



			All. G
VOCI DI SPESA ART. 66 CCNL 2016/2018 ANNO 2019			
VOCI DI SPESA ART. 66	IMPORTI CORRISPOSTI NEL 2019	IMPORTI CORRISPOSTI PER IL 2019	TOTALE
RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	271.276,00		271.276,00
RETRIBUZIONE DI RISULTATO		76.496,00	76.496,00
TOTALE ART. 66	271.276,00	76.496,00	347.772,00
		FONDO ART. 65 ANNO 2019	421.370,00
		DIFFERENZA	73.598,00

						ALL. H
COSTO PEO DECORRENZA GENNAIO 2019						
CAT. EP	N.	CATEGORIA INIZIALE	CATEGORIA FINALE	DIFFERENZA	TOTALE	
EP1 - EP2	1	27.893,29	29.738,63	1.845,34	1.845,34	
EP2 - EP3	10	29.738,63	31.488,58	1.749,95	17.499,50	
EP3 - EP4	1	31.488,58	34.071,13	2.582,55	2.582,55	
EP4 - EP5	19	34.071,13	35.648,87	1.577,74	29.977,06	
EP5 - EP6	3	35.648,87	37.111,26	1.462,39	4.387,17	
	34				56.291,62	



All. I

Quadro di sintesi applicazione art. 9 c. 2-bis legge 122/2010

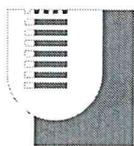
	2010	2014
1 Fondo progressioni e produttività	2.387.712	1.998.218
2 Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio)	1.137.329	1.574.877
3 Fondo elevate professionalità	345.086	345.086
4 Totale poste soggette all'art. 9 c. 2-bis (1+2+3)	3.870.127	3.918.181
5 Decurtazione per limite 2010 (prima parte art. 9 comma 2-bis)		48.054
6 Totale poste rispettose del limite 2010 (4-5)		3.870.127

Quadro di calcolo della emisomma ai fini della riduzione proporzionale ai sensi della Circolare RGS n. 12/2011

1 Personale Tecnico amministrativo all'1.1.2010		1.037
2 Personale Tecnico amministrativo al 31.12.2010		1.027
3 Semisomma (media) riferita all'anno 2014		1.032
4 Personale Tecnico amministrativo all'1.1.2014		985
5 Personale Tecnico amministrativo al 31.12.2014		975
6 Semisomma (media) riferita all'anno 2014		980
7 calcolo variazione percentuale semisomma 2016/2015		5,04

Quadro di verifica decurtazioni effettuate ai sensi dell'art. 9 c. 2-bis legge 122/2010

1 Decurtazioni dovute per limite 2010		48.054
2 Decurtazioni fondo bcd		40.977
3 Decurtazioni fondo EP		7.077
4 differenza (1-2-3)		-
5 Decurtazioni dovute per riduzione proporzionale		195.006
6 Decurtazioni fondo bcd		166.289
7 Decurtazioni fondo EP		28.718
8 Differenza (5-6-7)		0



All. L

Quadro di sintesi applicazione art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017

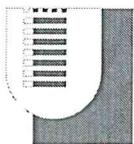
	2016	2020
1 Fondo progressioni e produttività	1.572.473	1.028.802
2 Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio)	1.794.249	2.466.760
3 Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 fino a Cat. D CCNL 16/18 art. 63, comma 2 lett. f) - incremento 0,1% del monte salari 2015 relativo al personale B, C, D, con decorrenza 31/12/2018 e a valere	-	97.238
4 dal con destinazione vincolata PEO	-	26.915
5 Fondo elevate professionalità	308.145	296.406
6 Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 fino Cat. EP CCNL 16/18 art. 65, comma 2 lett. e) - incremento 0,1% del monte salari 2015 relativo al personale cat. EP con decorrenza 31/12/2018 e a valere	-	12.043
7 dal con destinazione vincolata PEO	-	2.059
8 Totale poste soggette all'art. 23 c. 2 d.lgs.vo 75 del 25/05/2017	3.674.867	3.653.713
9 Decurtazione per limite 2016	-	21.154
10 Totale poste rispettose del limite 2016		3.653.713

Quadro di sintesi applicazione art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017

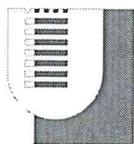
1 Decurtazioni dovute per limite 2016		-21.154
2 Decurtazioni fondo bcd		-16.423
3 Decurtazioni fondo EP		-4.731
4 differenza (1-2-3)		0

Quadro di verifica decurtazioni effettuate ai sensi dell'art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017

	2016	2020
1 Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità	4.445.166	4.668.710
2 Incrementi variabili sottoposti a limite 2016	-	-
3 Totale decurtazioni	2.872.693	3.666.823
6 Fondo progressioni e produttività (1 + 2 - 3)	1.572.473	1.001.887
7 Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità	377.838	419.186
8 Incrementi variabili sottoposti a limite 2016	-	-
9 totale decurtazioni	69.693	124.839
10 Fondo progressioni elevate professionalità (5 + 6 - 7)	308.145	294.347
Totale Fondi (4 + 8)	1.880.618	1.296.234
1 Totale Fondi anno 2020		1.296.234
2 Totale Fondi anno 2016		1.880.618
3 Differenza (1 - 2)		- 584.384
4 Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) anno 2020		2.466.760
5 Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) anno 2016		1.794.249
6 Differenza (4 - 5)		672.511
1 Taglio per limite anno 2016 (3 + 6)		88.127
2 Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019		109.281
3 Totale poste rispettose del limite 2016 (1 - 2)		- 21.154



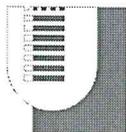
		AII. M
MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB		
CODICE DI COSTO	DESCRIZIONE	COSTO
COPE020104	COMPETENZE FISSE AL PERS. TECN. AMM.VO A TEMPO INDETERMINATO	24.681.220,00
COPE010401	COMPETENZE FISSE AI COLLAB. ED ESPERTI LING. DI MADRE LINGUA A TEMPO IND.	287.665,00
COPE020122	AMMINISTRATIVI E TECNICI A TEMPO DETERMINATO	166.577,00
COPE020106	COMPETENZE ACCESS. AL PERS. TECNICO AMM.VO A TEMPO INDETERMINATO	3.694.370,00
COPE020107	COMPENSI PER LAVORO STRAORD. AL PERS. TECN. AMM.VO A TEMPO IND.	143.563,00
TOTALE MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB		28.973.395,00 (1)
0,1% MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB		28.974,00 (1)
MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB CAT. EP		
TAB. 12 CONTO ANNUALE ANNO 2016 REDDITI 2015		1.421.300,00
TAB. 13 CONTO ANNUALE ANNO 2016 REDDITI 2015		637.489,00
TOTALE MONTE SALARI 2015 CAT. EP		2.058.789,00 (2)
0,1% MONTE SALARI 2015 CAT. EP		2.059,00 (2)
MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB FINO CAT. D		
TOTALE MONTE SALARI 2015 FINO A CAT. D		26.914.606,00 (1 - 2)
0,1% MONTE SALARI 2015 FINO A CAT. D		26.915,00 (1 - 2)



ALL. N

**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
SU PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2019**

CATEGORIE	N. DIP.TI	CAT. INIZIALE	CAT. DI APPARTENENZA	DIFFERENZA	PEO A BILANCIO
EP6	3	27.893,29	37.111,26	9.217,97	27.653,91
EP5	19	27.893,29	35.648,87	7.755,58	147.356,02
EP4	2	27.893,29	34.071,13	6.177,84	12.355,68
EP3	9	27.893,29	31.488,58	3.595,29	32.357,61
EP2	1	27.893,29	29.738,63	1.845,34	1.845,34
EP1	2	27.893,29	27.893,29	-	-
D7	1	24.715,63	31.600,47	6.884,84	6.884,84
D6	42	24.715,63	30.456,05	5.740,42	241.097,64
D5	56	24.715,63	29.357,58	4.641,95	259.949,20
D4	10	24.715,63	28.308,67	3.593,04	35.930,40
D3	244	24.715,63	26.887,82	2.172,19	530.014,36
D2	21	24.715,63	25.723,27	1.007,64	21.160,44
D1	36	24.715,63	24.715,63	-	-
C8	7	21.123,48	26.995,54	5.872,06	41.104,42
C7	12	21.123,48	26.128,77	5.005,29	60.063,48
C6	47	21.123,48	25.273,69	4.150,21	195.059,87
C5	86	21.123,48	24.449,23	3.325,75	286.014,50
C4	28	21.123,48	23.657,14	2.533,66	70.942,48
C3	184	21.123,48	22.454,77	1.331,29	244.957,36
C2	35	21.123,48	21.553,09	429,61	15.036,35
C1	24	21.123,48	21.123,48	-	-
B6	11	18.385,14	22.663,38	4.278,24	47.060,64
B5	36	18.385,14	22.313,66	3.928,52	141.426,72
B4	8	18.385,14	21.455,24	3.070,10	24.560,80
B3	9	18.385,14	20.504,72	2.119,58	19.076,22
B2	4	18.385,14	19.598,10	1.212,96	4.851,84
B1	0	18.385,14	18.385,14	-	-
TOTALE	937				2.466.760,12



Oneri a carico del Bilancio

Gli oneri come sopra determinati per l'anno 2020 trovano copertura sul Budget Economico, sezione "costi del personale dirigente e tecnico amministrativo", alle seguenti voci di conto:

Codice Conto	Conto	Voci di Conto 2020
COPE 020106	Competenze accessorie al pers. TAB a tempo indet.	420.157
	Totale Lordo	420.157
COPE 020131	Contributi per compet. access. al pers. TAB tempo indeterminato	101.678
	Totale Contributi a carico Amministrazione	101.678
ITIT010228	Irap per compet. access. al pers. TAB a tempo indeterminato su	35.713
	Totale IRAP	35.713
	TOTALE SPESA COMPLESSIVA PREVISTA	557.548

Il Direttore Generale
(Dott. Giuseppe Colpani)

