

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEL
FONDO RISORSE DECENTRATE PER LE CATEGORIE B, C E D ANNO 2018 AI
SENSI DELL'ART. 63 CCNL 2016/2018**

**III.1 – Modulo I – Costituzione del Fondo Risorse Decentrate per le Cat. B, C e D,
art. 63 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 4.490.532**. 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, come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti. Questa voce ammonta a **Euro 2.498.368. (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 211.192 (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 1.780.972 (All. C)**.

➤ **Totale Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità € 4.490.532**

Ai sensi dell'art. 63, comma 2, CCNL 2016/2018 le risorse fisse vengono incrementate con i seguenti istituti:

- a) R.I.A. personale cessato di categoria B-C-D in misura intera (CCNL 16/18 art. 63 comma 2 lettera a): questa voce del Fondo è alimentata dalla Retribuzione Individuale d'Anzianità in misura intera del personale cessato nel corso del 2017.
Per quest'anno ammonta a Euro 3.784 pari alla RIA del personale cessato dal servizio. Si tratta di n. 9 unità di persone con RIA su un totale di n. 15 cessati nel 2017. **(All. D)**
- b) Riduzione stabile dello straordinario (CCNL 16/18 art. 63 comma 2 lettera b): voce non valorizzata.
- c) Eventuali risorse che saranno riassorbite ai sensi dell'art. 2, comma 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165: voce non valorizzata.
- d) Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 63, c.2 lett. d) del CCNL 16/18): voce non valorizzata.
- e) Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D- in misura intera (art. 63, c. 2 lett. e) del CCNL 16/18).
Questa voce è alimentata dalla somma dei differenziali fra la posizione goduta al momento della cessazione e quella di riferimento ai fini del computo del costo della progressione economica orizzontale. Per quest'anno ammonta a Euro 33.744, pari al differenziale tra le posizioni economiche rivestite dal personale e il valore iniziale della categoria di coloro che sono cessati definitivamente dal servizio o cessati perché hanno superato un concorso e sono passati di categoria superiore. Si tratta di n. 15 unità di personale cessato nell'anno 2017. **(All. E)**
- f) Incremento pari all'0,1% del monte salari anno 2015 relativo al personale B, C e D, è previsto a partire dall'anno 2019 (art. 63 comma 1 lettera f del CCNL 16/18): voce non valorizzata.

➤ **Totale Risorse stabili ex art. 63 CCNL 2016/2018 € 4.528.060**

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**

- g) 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.
- h) 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. f del CCNL 16/18): voce non valorizzata.
- i) Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione (art. 87, c. 2 del CCNL 2006/2009): voce non valorizzata.

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

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

- j) Quota riservata al fondo per attività conto terzi o programmi comunitari ai sensi dell'art. 4, c. 2, lett. q del CCNL 06/09. La somma pari a Euro 1.179.345. 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 2018 le "Altre risorse variabili" sono state incrementate dal 100% delle somme trattenute dall'Amministrazione sulle 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 17 dicembre 2018.
- k) Risparmi da straordinario ai sensi dell'art. 86, c. 4. La cifra pari a Euro 39.833, risulta da una opportuna ricognizione contabile e corrisponde alla differenza tra il valore del Fondo per il lavoro straordinario pari a Euro 143.574 (riportato nella voce COPE 02010107 – Compensi per Lavoro Straordinario al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato) e, la minor spesa pari a Euro 103.741. **(All. G)**
- l) RIA personale cessato anno precedente categoria B – C – D 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 2017, 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 1.805. **(All. D)**
- m) Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D 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 2017, in termini di mensilità residue alla data di cessazione ed ammonta a Euro 13.284. **(All. E)**
- n) Attivazione di nuovi servizi o accrescimento di quelli esistenti cat. B, C e D, art. 63, comma 3 lett. f) del CCNL 2016/2018 pari a Euro 487.653.

- o) Somme non utilizzate nel fondo degli anni precedenti. Questa voce ammonta a Euro 1.148 e rappresenta la differenza tra le somme effettivamente erogate in base all'utilizzo del Fondo 2017 e il limite di spesa certificato consentito dal Fondo. **(All. H)**

➤ **Totale incrementi variabili non sottoposti al limite € 1.723.068**

➤ **Totale risorse variabili € 1.723.068**

III.1.3 – Sezione III – Decurtazioni del Fondo

- a) Decurtazione del fondo per Progressioni orizzontali categorie B-C-D-EP ai sensi dell'art. 88, c. 4, CCNL 2006-2009 e art. 1 comma 193 l. 266/2005. L'importo, pari a € 2.122.958 è stato determinato sommando a quanto certificato per l'anno 2010, pari a € 1.255.929, l'importo di € 584.373 relativo alle P.E.O. effettuate con decorrenza economica 20 dicembre 2010, e l'importo di € 282.656 relativo alle P.E.O. effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2015, come analiticamente rappresentato nella tabella allegata. **(All. I)**
- b) Decurtazione del fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 comma 2 bis l.122/2010) pari a € 40.977. 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. L)**
- 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 € 56.837. 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 2018 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. M)**
- e) Decurtazione del fondo per riduzione proporzionale di personale (art. 9 comma 2 bis l.122/2010) pari a € 166.289 ottenuto applicando la percentuale di riduzione calcolata come indicato nella circolare RGS, n. 12 del 2011. **(All. L)**
- f) Altre decurtazioni del fondo pari a € 532.889. Tale riduzione è determinata dalla somma matematica della riduzione del 10% sul Fondo 2004 per il personale non dirigente - comma 189 della legge 266 del 2005 - pari a € 340.462 e dalla riduzione del Fondo stesso per passaggio del personale della cat. D alla cat. EP, pari a € 192.427. **(All. N)**

➤ **Totale decurtazione del fondo € 2.919.950**

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 2018) 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 2018, 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 € **2.498.368**
- Totale degli incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L. € **211.192**
- Totale altri incrementi con carattere di certezza e stabilità € **1.780.972**
- Totale Incremento per Risorse stabili ex art. 63 CCNL 2016/2018 € **37.528**
- Totale risorse variabili sottoposte al limite 2016 € **0**
- Totale risorse variabili NON sottoposte al limite 2016 € **1.723.068**
- Totale decurtazione del fondo € **2.919.950**

Totale fondo sottoposto a certificazione € 3.331.178

Comparto Università – Fondo ex art. 63 CCNL 2016-2018
Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D
COSTITUZIONE DEL FONDO

	2018	2017	diff.	2016
I.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità del precedente Fondo				
I. 1a Risorse Storiche	2.498.368	2.498.368	-	2.498.368
I. 1b Incrementi contrattuali	211.192	211.192	-	211.192
I. 1c Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	1.780.972	1.780.972	-	1.735.606
I. 1 Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (I.1a + I.1b + I.1c)	4.490.532	4.490.532	0	4.445.166
I. 1d Incremento per Risorse stabili ex art. 63 CCNL				
CCNL 16/18 art. 63, comma 2 lett. a) RIA personale cessato	3.784	-	3.784	
CCNL 16/18 art. 63, comma 2 lett. b) - riduzione stabile dello straordinario	-	-	-	
CCNL 16/18 art. 63, comma 2 lett. c) - Risorse riassorbibili ai sensi dell'art. 2 comma 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165	-	-	-	
CCNL 16/18 art. 63, comma 2 lett. d) - incrementi dotazione organica e relativa copertura posti	-	-	-	
CCNL 16/18 art. 63, comma 2 lett. e) - differenziale cessati o passaggi categoria	33.744	-	33.744	
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 dal con destinazione vincolata PEO	-	-	-	
I. 1d Incremento per risorse stabili ex art. 63 CCNL 2016/2018	37.528	0	37.528	0
I. 1 Totale risorse stabili ex art. 63 CCNL	4.528.060	4.490.532	37.528	4.445.166
I.2 Risorse variabili				
CCNL 16/18 art. 63 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. 63 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	-	-	-	
I. 2a Incrementi variabili sottoposti al limite anno 2016	0	0	0	
CCNL 16/18 art. 63 comma 3 lett.a) Art. 43 Legge 449/1997	1.179.345	1.662.244	-482.899	1.509.682
CCNL 16/18 art. 63 comma 3 lett. e) risparmi da straordinario	39.833	-	39.833	
CCNL 16/18 art. 63 comma 3 lett. d) RIA e DIFFERENZIALE cessati anno precedente accantonato mensilità residue	15.089	18.591	- 3.502	27.174
CCNL 16/18 art. 63 comma 3 lett. f) come da CCNL 06/09 art. 87 comma 2 - attivazione nuovi servizi o riorganizzazione	487.653		487.653	
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	1.148	40.177	- 39.029	131.788
I. 2b Incrementi variabili non sottoposti al limite anno 2016	1.723.068	1.721.012	2.056	1.668.644
I. 2c Totale Risorse Variabili (I.2a + I.2b)	1.723.068	1.721.012	2.056	1.668.644

1.3 Decurtazioni del Fondo CCNL 16/18 art. 63, comma 4				
CCNL 06/2009 art. 88, comma 4 - decurtazione Fondo per progressioni orizzontali	2.122.958	2.122.958	-	2.122.958
Decurtazione fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c.2 bis L. 122/2010)	40.977	40.977	-	40.977
Decurtazione fondo per rispetto limite 2015 (art. 1 comma 236 L. 208/2015)	-	-	-	9.580
Decurtazione fondo per rispetto limite 2016 (art. 23 comma 2 Dlgs 75/2017)	56.837	17.253	39.584	
Decurtazione fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c.2 bis L. 122/2010)	166.289	166.289	-	166.289
Altre decurtazioni Fondo	532.889	532.889	-	532.889
1.3 a Totale Decurtazioni	2.919.950	2.880.366	39.584	2.872.693
1.4 Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
1.4 a Totale Risorse Fisse con carattere di certezza e stabilità	4.528.060	4.490.532	37.528	4.445.166
1.4.b Totale Risorse Variabili	1.723.068	1.721.012	2.056	1.668.644
1.4.c Totale Decurtazioni del Fondo	2.919.950	2.880.366	39.584	2.872.693
1.4 d Totale Risorse Fondo sottoposto a certificazione	3.331.178	3.331.178	0	3.241.117
2. Poste temporaneamente allocate all'esterno del Fondo				
2.1 RISORSE ALLOCATE TEMPORANEAMENTE ALL'ESTERNO DEL FONDO				
2.1 a Progressioni orizzontali a carico bilancio	1.759.896	1.756.556	3.340	1.794.249
TOTALE	5.091.074	5.087.734	3.340	5.035.366

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 € 1.759.896, per il finanziamento delle progressioni economiche all'interno della Categoria effettuate negli anni. Tale importo è stato determinato secondo le modalità sopra illustrate. **(All. O)**

RISORSE STORICHE	All. A
Risorse destinate nell'anno 1999 al trattamento accessorio	2.442.415,00
2,92% monte salari 1997	-615.072,00
Compensi accessori IX - I rs. - II rs.	-47.507,00
Lavoro straordinario 1999	<u>-143.575,00</u>
A) Somma determinata ai sensi del c. 3 lettera a) dell'art. 67 CCNL 09/08/2000 pari a Euro	1.636.261,00
B) somma determinata ai sensi del c. 3 dell'art. 67 CCNL 09/08/2000 (1,55% monte salari 1997) pari a Euro	326.494,00
C) CCNL biennio economico 2000 - 2001 art. 4, c. 2, I periodo (0,10% monte salari 1999) pari a Euro	21.642,00
D) CCNL biennio economico 2000 - 2001 art. 4, c. 2, I periodo (0,33% monte salari 1999) pari a Euro	66.420,00
E) CCNL biennio economico 2002 - 2003 art. 41, c. 1, I periodo (0,51% monte salari 2001) pari a Euro	100.307,00
F) Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione pari a Euro (art. 67 c. 4 CCNL 09/08/2000)	284.051,00
G) Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (0,30% monte salari 1997 ai sensi c. 7 art. 74 CCNL 1998 - 2001) pari a Euro	63.193,00
TOTALE RISORSE STORICHE	2.498.368,00



Università degli Studi di Roma "Tor Vergata"

INCREMENTI ESPPLICITAMENTE QUANTIFICATI IN SEDE DI CCNL

All. B

CCNL biennio economico 2004 - 2005 art. 5, c. 1, (0,50% monte salari 2003) pari a Euro	98.970,00
C.C.N.L. biennio economico 2006- 2007 art. 87, c. 1, lettera c), (0,50% monte salari 2005) pari a Euro	112.222,00
TOTALE INCREMENTI CONTRATTUALI	211.192,00

	All. C
DIFFERENZIALE CESSATI O PASSATI DI CATEGORIA B-C-D-EP (art. 87 c. 1 lett. e CCNL 2006/2009)	
DIFFERENZIALE BASE ANNUA ANNI DAL 2000 AL 2004	261.196,50
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2004 BASE ANNUA ANNO 2005	48.894,48
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2005 BASE ANNUA ANNO 2006	27.333,43
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2006 BASE ANNUA ANNO 2007	54.319,39
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2007 BASE ANNUA ANNO 2008	55.938,97
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2008 BASE ANNUA ANNO 2009	45.985,88
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2009 BASE ANNUA ANNO 2010	42.390,23
PASSAGGI DI CAT. DA B A C (N. 24 unità) dal 30/12/2008 ANNO 2009	73.278,00
PASSAGGI DI CAT. DA C A D (N. 20 unità) dal 30/12/2008 ANNO 2009	51.299,82
PASSAGGI DI CAT. DA D A EP (N. 2 unità) dal 30/12/2008 ANNO 2009	5.505,55
PASSAGGI DI CAT. DA B A C (N. 67 unità) dal 01/06/2009 ANNO 2010	190.391,89
PASSAGGI DI CAT. DA C A D (N. 209 unità) dal 01/06/2009 ANNO 2010	485.642,21
PASSAGGI DI CAT. DA D A EP (N. 10 unità) dal 01/06/2009 ANNO 2010	25.059,67
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2010 BASE ANNUA ANNO 2011	42.782,90
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2011 BASE ANNUA ANNO 2012	42.423,53
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2012 BASE ANNUA ANNO 2013	36.025,98
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2013 BASE ANNUA ANNO 2014	29.656,86
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2014 BASE ANNUA ANNO 2015	20.570,94
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2015 BASE ANNUA ANNO 2016	38.209,82
DIFFERENZIALE CESSAZ. ANNO 2016 BASE ANNUA ANNO 2017	37.693,43
TOTALE DIFFERENZIALE CESSATI O PASSATI DI CATEGORIA (1)	1.614.599,48
RIA PERSONALE CESSATO DI CATEGORIA B-C-D-EP (art. 87 c. 1 lett. d CCNL 2006/2009)	
RIA PERSONALE CESSATO BASE ANNUA ANNI DAL 2000 AL 2004	33.495,67
RIA PERSONALE CESSATO 2005 BASE ANNUA ANNO 2006	6.071,76
RIA PERSONALE CESSATO 2006 BASE ANNUA ANNO 2007	16.558,75
RIA PERSONALE CESSATO 2007 BASE ANNUA ANNO 2008	20.898,85
RIA PERSONALE CESSATO 2008 BASE ANNUA ANNO 2009	3.457,87
RIA PERSONALE CESSATO 2009 BASE ANNUA ANNO 2010	19.251,12
RIA PERSONALE CESSATO 2010 BASE ANNUA ANNO 2011	11.936,86
RIA PERSONALE CESSATO 2011 BASE ANNUA ANNO 2012	14.544,66
RIA PERSONALE CESSATO 2012 BASE ANNUA ANNO 2013	6.204,90
RIA PERSONALE CESSATO 2013 BASE ANNUA ANNO 2014	11.302,85
RIA PERSONALE CESSATO 2014 BASE ANNUA ANNO 2015	4.250,22
RIA PERSONALE CESSATO 2015 BASE ANNUA ANNO 2016	10.725,91
RIA PERSONALE CESSATO 2016 BASE ANNUA ANNO 2017	7.673,38
TOTALE DIFFERENZIALE CESSATI O PASSATI DI CATEGORIA (2)	166.372,80
TOT. ALTRI INCREMENTI CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA' (1 + 2)	1.780.972,28

All. D

R.I.A. PERSONALE CESSATO CAT. B-C-D

Nr.	Cognome e nome	Cat.	Data di Cess.	Retrib. Ind. Anzian. Mensile	Retrib. Ind. Anzian. Annuo	Risparmio ANNO 2017 Mens. Residue	Risparmio Base Annuo ANNO 2018	TOTALI
1	PALOMBI ANNA	D2	31/01/2017	38,31	498,03	456,53	498,03	954,56
2	MONTANO MARCO RIGUCCI ANNA MARIA	C2	22/01/2017	0,00	0,00	-	-	-
3	BERNABEI RENZO BERNACCHIA SANDRO	D2	31/03/2017	24,62	320,06	240,05	320,06	560,11
4	CRUCITTI ROBERTA FEBBRARO GIUSEPPE	C5	31/05/2017	14,77	192,01	112,01	192,01	304,02
5	PERUGINI RITA	B5	31/05/2017	51,07	663,91	387,28	663,91	1.051,19
6	VANNUCCI ITALO	C3	17/05/2017	0,00	0,00	-	-	-
7	TOSTI ANDREA	D5	15/06/2017	15,32	199,16	107,88	199,16	307,04
8	PETRELLI LUCIANA	D2	30/06/2017	27,36	355,68	177,84	355,68	533,52
9	PIETRANGELI MARIO	D5	31/08/2017	29,75	386,75	128,92	386,75	515,67
10	FORTUNATI DANIELA	C5	20/10/2017	0,00	0,00	-	-	-
11	CARELLA MICHELA	D5	31/10/2017	87,58	1.138,54	189,76	1.138,54	1.328,30
12	MASSARI ELISA	D1	15/10/2017	0,00	0,00	-	-	-
13		D2	02/11/2017	2,32	30,16	5,03	30,16	35,19
14		D4	27/12/2017	0,00	0,00	-	-	-
15		C1	13/12/2017	0	0,00	-	-	-
						1.805,30	3.784,30	5.589,60

								Al. E
DIFFERENZIALE CESSAZIONI SU BASE ANNUA ART. 68								
Nr.	Cognome e nome	Categoria	Data di Cess.	Categ. Iniziale	Categ. di Appart.	Risparmio ANNO 2017 Mens. Residue	Risparmio Base Annuo ANNO 2018	TOTALI
1	PALOMBI ANNA	D2	31/01/2017	24.608,16	25.611,48	919,71	1.003,32	1.923,04
2	MONTANO MARCO	C2	22/01/2017	21.031,60	21.459,27	402,72	427,67	830,39
3	RIGUCCI ANNA MARIA	D2	31/03/2017	24.608,16	25.611,48	752,49	1.003,32	1.755,82
4	BERNABEI RENZO	C5	31/05/2017	21.031,60	24.342,86	1.931,57	3.311,26	5.242,83
5	BERNACCHIA SANDRO	B5	31/05/2017	18.305,21	22.216,81	2.281,77	3.911,61	6.193,37
6	CRUCITI ROBERTA	C3	17/05/2017	21.031,60	22.357,28	828,55	1.325,68	2.154,22
7	FEBBRARO GIUSEPPE	D5	15/06/2017	24.608,16	29.229,97	2.503,48	4.621,81	7.125,29
8	PERUGINI RITA	D2	30/06/2017	24.608,16	25.611,48	501,66	1.003,32	1.504,99
9	VANNUCCI ITALO	D5	31/08/2017	24.608,16	29.229,97	1.540,60	4.621,81	6.162,41
10	TOSTI ANDREA	C5	20/10/2017	21.031,60	24.342,86	643,86	3.311,26	3.955,11
11	PETRELLI LUCIANA	D5	31/10/2017	24.608,16	29.229,97	770,30	4.621,81	5.392,11
12	PIETRANGELI MARIO	D1	15/10/2017	24.608,16	24.608,16	-	-	-
13	FORTUNATI DANIELA	D2	02/11/2017	24.608,16	25.611,48	167,22	1.003,32	1.170,54
14	CARELLA MICHELA	D4	27/12/2017	24.608,16	28.185,60	39,75	3.577,44	3.617,19
15	MASSARI ELISA	C1	13/12/2017	21.031,60	21.031,60	-	-	-
		TOTALE				13.293,69	33.743,64	47.027,33

AII. F

ANNO 2018								
ALTRE RISORSE VARIABILI (ATTIVITA' CONTO TERZI, MASTER ECC.)								
Descrizione	anno	incasso	Quota ammissioni	quota spettante		oneri riflessi	lordo	totale
				al personale 90%	al personale 100%			
conto terzi art. 66 dpr 382/80 (1)	PREVISIONE 2018	8.891.533,00	1.042.983,86		1.042.983,86	257.012,63	785.971,33	173.763,00
	ACCERTATO 2017		741.874,06		741.874,06	182.812,97	559.061,09	
	PREVISIONE 2017	7.000.000,00	-840.000,00		-840.000,00	-206.993,22	-633.006,78	
Importo a rettifica conto terzi					-714.274,52	-176.011,88	-538.262,64	
Progetti Europei	PREVISIONE 2018					0,00	0,00	28.160,26
	ACCERTATO 2017		197.368,67		197.368,67	48.635,69	148.732,98	
	PREVISIONE 2017		-160.000,00		-160.000,00	-39.427,28	-120.572,72	
contratti e convenzioni assimilabili ad attività art. 66 dpr 382/80 (Importi solo a Contuttivo)	PREVISIONE 2018		0,00	0,00		0,00	0,00	161.325,86
	ACCERTATO 2017		214.079,42		214.079,42	52.753,56	161.325,86	
	PREVISIONE 2017		0,00	0,00		0,00	0,00	
corsi di perfezionamento (master)	PREVISIONE 2018	5.401.380,00	1.080.275,00	0,00	1.080.275,00	260.250,15	914.023,85	871.273,94
	ACCERTATO 2017		875.904,38		875.904,38	215.840,79	660.063,59	
	PREVISIONE 2017	4.000.000,00	-800.000,00		-800.000,00	-197.136,40	-602.863,60	
Progetti di Ricerca Industriale (Importi solo a Contuttivo)	PREVISIONE 2018		0,00	0,00		0,00	0,00	12.703,14
	ACCERTATO 2017		0,00		16.857,07	4.153,93	12.703,14	
	PREVISIONE 2017		0,00	0,00		0,00	0,00	
						totale	1.247.226,10	1.247.226,10
					DI CUI ALL'ART. 65		67.861,00	
					ART. 63		1.179.345,10	

	All. G
LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2017	
	LIQUIDATO
UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE DEL RETTORE	38.007,11
SEGRETERIA DIREZIONE GENERALE	6.783,74
DIREZIONE I	6.932,72
DIREZIONE III (RAGIONERIA + ASS.ZA ALL'A.S.N. + PROCED.)	30.806,26
DIREZIONE IV	996,52
FACOLTA' DI GIURISPRUDENZA	1.248,38
UFFICI E SERVIZI POSTI ALLE DIRETTE DIPENDENZE DEL DIRE	8.930,93
PROVVEDIMENTI VARI	8.956,40
SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE IN ANESTESIA	527,13
SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE IN AREA SANITARIA	551,95
TOTALE	103.741,14
STANZIAMENTO CAPITOLO	143.574,00
RESIDUO	39.832,86

			Ail. H
VOCI DI SPESA ART. 87 ANNO 2017			
VOCI DI SPESA ART. 87	IMPORTI CORRISPOSTI	IMPORTI ANCORA DA CORRISPONDERE PER IL 2017	TOTALE
INDENNITA' MENSILE D'ATENEEO	2.554.180,00		2.554.180,00
INDENNITA' DI RESPONSABILITA'	332.274,00		332.274,00
1/3 IND. RESPONSABILITA'	-	136.983,00	136.983,00
INDENNITA' DI RISCHIO	53.804,00	2.102,00	55.906,00
IND. DI RISCHIO RADIOLOGICO	3.098,00		3.098,00
INDENNITA' DI SPORTELLO	141.352,00	12.342,00	153.694,00
INDENNITA' DI TURNO	54.830,00	4.404,00	59.234,00
IND. AUTISTI E MANUTENTORI	2.281,00	160,00	2.441,00
IND. DI VIGILANZA	32.220,00		32.220,00
			-
TOTALE ART. 87	3.174.039,00	155.991,00	3.330.030,00
		FONDO ART. 87 ANNO 2017	3.331.178,00
		DIFFERENZA	1.148,00

		All. I
TRASFERIMENTO AL CAPITOLO STIPENDI SPESA PROGRESSIONI ECONOMICHE		
INTERNO CATEGORIA		
PROGRESS. ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B - C- D - EP	1.255.929,00	
PRECEDENTI ANNO 2010		
PROGRESS. ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B - C- D - EP	584.372,65	
CON DECORRENZA 20/12/2010		
PROGRESS. ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B - C- D - EP		
ANNO 2015	282.656,00	
TOTALE GENERALE	2.122.957,65	

				All. L
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	
7	% riduzione proporzionale (cfr. schema sottostante)		5,04	
8	Decurtazione per riduzione proporzionale (seconda parte art.9 c. 2-bis)		195.006	
9	Totale poste rispettose art. 9 c. 2- bis (6-8)		3.675.121	
Quadro di calcolo della semisomma 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 2010		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)		0	
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. M	
Quadro di sintesi applicazione art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017			
		2016	2018
1	Fondo progressioni e produttività	1.572.473	1.664.947
2	Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio)	1.794.249	1.759.896
3	Fondo elevate professionalità	308.145	317.707
4	Totale poste soggette all'art. 23 c. 2 d.lgs.vo 75 del 25/05/2017	3.674.867	3.742.550
5	Decurtazione per limite 2016		67.683
6	Totale poste rispettose del limite 2016 (4-5)		3.674.867
Quadro di sintesi applicazione art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017			
1	Decurtazioni dovute per limite 2016		67.683
2	Decurtazioni fondo bcd		56.837
3	Decurtazioni fondo EP		10.846
4	differenza (1-2-3)		0
Quadro di verifica decurtazioni effettuata ai sensi dell'art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017			
		2016	2018
1	Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità	4.445.156	4.528.060
2	Incrementi variabili sottoposti a limite 2016	-	-
3	totale decurtazioni	2.872.693	2.863.113
4	Fondo progressioni e produttività (1 + 2 - 3)	1.572.473	1.664.947
5	Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità	377.836	386.254
6	Incrementi variabili sottoposti a limite 2016	-	-
7	totale decurtazioni	69.693	68.547
8	Fondo progressioni elevate professionalità (5 + 6 - 7)	308.145	317.707
	Totale Fondi (4 + 8)	1.880.618	1.982.654
1	Totale Fondi anno 2018		1.982.654
2	Totale Fondi anno 2016		1.880.618
3	Differenza (1 - 2)		102.036
4	Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) anno 2018		1.759.896
5	Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) anno 2016		1.794.249
6	Differenza (4 - 5)		-34.353
	Taglio per limite anno 2016 (3 + 6)		67.683

	All. N
Riduzione ex art. 1 c. 189 L. 266/2005- Risorse Fisse (Tetto 2004 - 10%)	
Totale anno 2004	3.404.616,00
10% ANNO 2004 (1)	340.461,60
90% ANNO 2004	3.064.154,40
Riduzione per passaggio del personale da Cat. D a Cat. EP	
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 RIDUZIONE PER PASSAGGIO DI CAT. DA D A EP (2)	192.427,25
TOTALE ALTRE DECURTAZIONI FONDO (1+2)	532.888,85

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO						
SU PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2017						
						Al. O
CATEGORIE	N. DIP.TI	CAT. INIZIALE	CAT. DI APPARTENENZA	DIFFERENZA	PEO A BILANCIO	
EP6	1	27.771,95	36.949,85	9.177,90	9.177,90	
EP5	3	27.771,95	35.493,94	7.721,99	23.165,98	
EP4	22	27.771,95	33.923,16	6.151,21	135.326,62	
EP3	1	27.771,95	31.351,64	3.579,69	3.579,69	
EP2	12	27.771,95	29.809,50	1.837,55	22.050,60	
EP1	3	27.771,95	27.771,95	-	-	
D6	1	24.608,16	30.323,65	5.715,50	5.715,50	
D5	47	24.608,16	29.229,97	4.621,81	217.225,07	
D4	65	24.608,16	28.185,60	3.577,44	232.533,76	
D3	9	24.608,16	26.771,04	2.162,89	19.465,97	
D2	259	24.608,16	25.611,48	1.003,32	259.860,96	
D1	31	24.608,16	24.608,16	-	-	
C7	16	21.031,60	26.015,23	4.983,63	79.738,09	
C6	8	21.031,60	25.163,84	4.132,24	33.057,91	
C5	52	21.031,60	24.342,86	3.311,26	172.185,43	
C4	97	21.031,60	23.554,23	2.522,63	244.694,63	
C3	24	21.031,60	22.357,28	1.325,68	31.816,24	
C2	200	21.031,60	21.459,27	427,67	85.534,00	
C1	44	21.031,60	21.031,60	-	-	
B5	13	18.305,21	22.216,81	3.911,61	50.850,86	
B4	37	18.305,21	21.382,09	3.056,88	113.104,59	
B3	7	18.305,21	20.415,66	2.110,45	14.773,17	
B2	5	18.305,21	19.512,94	1.207,73	6.038,65	
B1	2	18.305,21	18.305,21	-	-	
TOTALE	959				1.759.895,62	

Oneri a carico del Bilancio

Gli oneri come sopra determinati per l'anno 2018 trovano copertura sul Budget Economico, sezione "costi del personale dirigente e tecnico amministrativo", alle seguenti voci di conto:

Codice Conto	Conto	Voci di Conto 2018
COPE 020106	Competenze accessorie al pers. TAB a tempo indet.	3.331.178,00
	Totale Lordo	3.331,178,00
COPE 020131	Contributi per compet. access. al pers. TAB tempo indeterminato	806.145,00
	Totale Contributi a carico Amministrazione	806.145,00

Codice Conto	Conto	Voci di Conto 2018
ITIT010228	Irap per compet. access. al pers. TAB a tempo indeterminato su	283.150,00
	Totale IRAP	283.150,00
	TOTALE SPESA COMPLESSIVA PREVISTA	4.420.473,00

Il Direttore Generale
(Dott. Giuseppe Colpani)

