

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEL  
FONDO DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2021  
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 38.920, con un incremento di Euro 30.738 rispetto all'importo quantificato nel 2020 pari a Euro 8.182. Si tratta di n. 2 unità di persone con RIA su un totale di n. 2 cessati nel 2020. **(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 45.979, con un incremento di Euro 12.813 rispetto al 2020 (**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 2020 (**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 € 464.796**

### **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 34.149. 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 20/12/2021.



- 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 2020, 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 6.708. **(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 2020, in termini di mensilità residue alla data di cessazione ed ammonta a Euro 1.123. **(ALL. E)**
- l) Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione art. 87 c.2 lett. c CCNL 16/10/2008 per Cat. EP: voce non valorizzata.
- m) Altre Risorse variabili derivano dai rimborsi per il personale comandato presso altri Enti pari a Euro 12.911.
- n) Somme non utilizzate nel fondo degli anni precedenti. Questa voce ammonta a Euro 21.881 e rappresenta la differenza tra le somme effettivamente erogate in base all'utilizzo del Fondo 2020 e il limite di spesa certificato consentito dal Fondo. **(ALL. G)**

➤ **Totale incrementi variabili non sottoposti al limite 2016 € 76.772**

➤ **Totale risorse variabili € 76.772**

### **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 € 59.983, relativo alle PEO della Cat. EP, è stato determinato sommando a quanto certificato per l'anno 2019 pari a Euro 56.292 e l'importo pari a Euro 3.691 relativo alle PEO effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2020, 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 € 18.671. 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 2021 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 € 147.201**

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.vo 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 € **86.958**
- Totale risorse variabili sottoposte al limite 2016 € **0**
- Totale risorse variabili NON sottoposte al limite 2016 € **76.772**
- Totale decurtazione del fondo € **147.201**

**Totale fondo sottoposto a certificazione € 394.367**



<b>Comparto Università - Fondo ex art. 65 CCNL 2016-2018</b>				
<b>Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la categoria EP</b>				
<b>COSTITUZIONE DEL FONDO</b>				
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>diff.</b>	<b>2016</b>
<b>1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità del precedente Fondo</b>				
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
<b>1. 1 Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (1.1a + 1.1b + 1.1c)</b>	<b>377.838</b>	<b>377.838</b>	-	<b>377.838</b>
<b>1. 1 Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (1.1a + 1.1b + 1.1c)</b>	<b>377.838</b>	<b>377.838</b>	<b>0</b>	<b>377.838</b>
<b>1. 1d Incremento per Risorse stabili ex art. 64-bis CCNL</b>				
CCNL 16/18 art. 65, comma 2 lett. a) RIA personale cessato (Parte Intera)	38.920	8.182	30.738	
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)	45.979	33.166	12.813	
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	-	
<b>1. 1d Incremento per risorse stabili ex art. 64-bis CCNL 2016/2018</b>	<b>86.958</b>	<b>43.407</b>	<b>43.551</b>	<b>0</b>
<b>1. 1 Totale risorse stabili ex art. 64-bis CCNL</b>	<b>464.796</b>	<b>421.245</b>	<b>43.551</b>	<b>377.838</b>
<b>1.2 Risorse variabili</b>				
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	-	-	-	
<b>1. 2a Incrementi variabili sottoposti al limite anno 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett.a) Art. 43 Legge 449/1997	34.149	36.205	- 2.056	65.373
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett. d) RIA cessati anno precedente accantonato mensilità residue cat EP	6.708	1.037	5.671	
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett. e) DIFFERENZIALE cessati anno precedente accantonato mensilità residue cat EP	1.123			
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	21.881	73.598	- 51.717	9.661
<b>1. 2b Incrementi variabili non sottoposti al limite anno 2016</b>	<b>76.772</b>	<b>123.751</b>	<b>-46.979</b>	<b>87.855</b>
<b>1. 2c Totale Risorse Variabili (1.2a + 1.2b)</b>	<b>76.772</b>	<b>123.751</b>	<b>-46.979</b>	<b>87.855</b>
<b>1.3 Decurtazioni del Fondo CCNL 16/18 art. 64-bis, comma 4</b>				
CCNL 06/2009 art. 88, comma 4 - decurtazione Fondo per progressioni orizzontali	59.983	56.292	3.691	
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 )	18.671	-	18.671	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
<b>1.3 a Totale Decurtazioni</b>	<b>147.201</b>	<b>124.839</b>	<b>22.362</b>	<b>69.693</b>
<b>Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1 + 2 - 3)</b>	<b>394.367</b>	<b>420.157</b>	<b>-25.790</b>	<b>396.000</b>

### 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)**

<b>RISORSE STORICHE</b>	<b>ALL. A</b>
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
<b>TOTALE RISORSE STORICHE</b>	<b>159.112,00</b>

<b>INCREMENTI ESPPLICITAMENTE QUANTIFICATI IN SEDE DI CCNL</b>	<b>ALL. B</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
<b>TOTALE INCREMENTI CONTRATTUALI</b>	<b>26.299,00</b>

**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
<b>TOTALE ALTRE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'</b>	<b>192.427,25</b>

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 2020 Mens. Residue	Risparmio Base Annuo ANNO 2021	TOTALI
1	PERNAZZA RAFFAELLA	Cat. EP3	16/03/2020	546,48	7.104,24	5.722,86	7.104,24	12.827,10
2	USAI FIORENZA	Cat. EP6	15/12/2020	1.818,00	23.634,00	984,75	23.634,00	24.618,75
						<b>6.707,61</b>	<b>30.738,24</b>	<b>37.445,85</b>

DIFFERENZIALE CESSAZIONI SU BASE ANNUA CAT EP								ALL. E
Nr.	Cognome e nome	Categoria	Data di Cessazione	Categoria Iniziale	Categ. di Appartenenza	Risparmio anno 2020 Mens.	Risparmio Base annua ANNO 2021	TOTALI
1	PERNAZZA RAFFAELLA	Cat. EP3	16/03/2020	27.893,29	31.488,58	739,03	3.595,29	4.334,32
2	USAI FIORENZA	Cat. EP6	15/12/2020	27.893,29	37.111,26	384,08	9.217,97	9.602,05
						<b>1.123,11</b>	<b>12.813,26</b>	<b>13.936,37</b>





				(ALL. F)	
<b>FONDO RISORSE VARIABILI</b>					
<b>Codice FORO0306 - Fondo per il personale ex art. 87 e 90 CCNL - risorse variabili</b>					<b>Importo</b>
Apertura 2021					2.784.449
Rilascio 2021 utilizzo 2020					- 647.116
Fondo disponibile CCI 2021					2.137.333
Utilizzo 2021 ART. 63 (Euro 1.529.399 + 500.113)					- 2.029.512
Utilizzo 2021 ART. 65 (Euro 34.149 + 11.167)					- 45.316
<b>Residuo FORO0306</b>					<b>62.505</b>



<b>VOCI DI SPESA ART. 66 CCNL 2016/2018 ANNO 2020</b>			
			<b>(ALL. G)</b>
	<b>IMPORTI CORRIPOSTI NEL 2020</b>	<b>IMPORTI CORRIPOSTI PER IL 2020</b>	<b>TOTALI</b>
RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	261.398,00		261.398,00
IND. RISULTATO RETRIB. DI POSIZIONE CAT. EP		75.145,00	75.145,00
PEO DECORRENZA 01/2019		58.042,00	58.042,00
PEO DECORRENZA 01/2020 (AVENTI DIRITTO N. 2)		3.691,00	3.691,00
<b>TOTALE LIQUIDATO ART. 64/2020</b>	<b>261.398,00</b>	<b>136.878,00</b>	<b>398.276,00</b>
<b>TOTALE FONDO ART. 64 ANNO 2020</b>			<b>420.157,00</b>
		Somme non utilizzate Fondo anno precedente	<b>21.881,00</b>

	<b>ALL. H</b>
<b>TRASFERIMENTO AL CAPITOLO STIPENDI SPESA PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA</b>	
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA EP DECORRENZA GENNAIO 2019 (N. 34 UNITA')	56.292,00
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA EP DECORRENZA GENNAIO 2020 (N. 2 UNITA')	3.691,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>59.983,00</b>

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
<b>4 Totale poste soggette all'art. 9 c. 2-bis (1+2+3)</b>	<b>3.870.127</b>	<b>3.918.181</b>
5 Decurtazione per limite 2010 (prima parte art. 9 comma 2-bis)		48.054
<b>6 Totale poste rispettose del limite 2010 (4-5)</b>		<b>3.870.127</b>

**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
<b>3 Semisomma (media) riferita all'anno 2014</b>		<b>1.032</b>
4 Personale Tecnico amministrativo all'1.1.2014		985
5 Personale Tecnico amministrativo al 31.12.2014		975
<b>6 Semisomma (media) riferita all'anno 2014</b>		<b>980</b>
<b>7 calcolo variazione percentuale semisomma 2016/2015</b>		<b>5,04</b>

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

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

		ALL. L
<b>Quadro di sintesi applicazione art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017</b>		
	<b>2016</b>	<b>2021</b>
1 Fondo progressioni e produttività	1.572.473	1.219.151
2 Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio)	1.794.249	2.344.068
3 Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 fino a Cat. D	-	97.238
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	-	26.915
4		
5 Fondo elevate professionalità	308.145	336.266
6 Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 fino Cat. EP	-	12.043
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
7		
<b>8 Totale poste soggette all'art. 23 c. 2 d.lgs.vo 75 del 25/05/2017</b>	<b>3.674.867</b>	<b>3.761.230</b>
9 Decurtazione per limite 2016		86.363
<b>10 Totale poste rispettose del limite 2016</b>		<b>3.847.593</b>
<b>Quadro di sintesi applicazione art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017</b>		
<b>1 Decurtazioni dovute per limite 2016</b>		<b>86.363</b>
2 Decurtazioni fondo bcd		67.692
3 Decurtazioni fondo EP		18.671
4 differenza (1-2-3)		0
<b>Quadro di verifica decurtazioni effettuate ai sensi dell'art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017</b>		
	<b>2016</b>	<b>2021</b>
1 Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità	4.445.166	4.903.534
2 Incrementi variabili sottoposti a limite 2016	-	-
3 Totale decurtazioni	2.872.693	3.711.298
<b>6 Fondo progressioni e produttività (1 + 2 - 3)</b>	<b>1.572.473</b>	<b>1.192.236</b>
7 Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità	377.838	462.737
8 Incrementi variabili sottoposti a limite 2016	-	-
9 totale decurtazioni	69.693	128.530
<b>10 Fondo progressioni elevate professionalità (5 + 6 - 7)</b>	<b>308.145</b>	<b>334.207</b>
<b>Totale Fondi (4 + 8)</b>	<b>1.880.618</b>	<b>1.526.443</b>
1 Totale Fondi anno 2021		1.526.443
2 Totale Fondi anno 2016		1.880.618
<b>3 Differenza (1 - 2)</b>		<b>- 354.175</b>
4 Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) anno 2019		2.344.068
5 Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) anno 2016		1.794.249
<b>6 Differenza (4 - 5)</b>		<b>549.819</b>
1 Taglio per limite anno 2016 (3 + 6)		195.644
2 Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 non rientranti nel limite 2016		109.281
<b>3 Totale poste rispettose del limite 2016 (1 - 2)</b>		<b>86.363</b>



		ALL. M	
<b>MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB</b>			
<b>CODICE DI COSTO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>COSTO</b>	
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	
<b>TOTALE MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB</b>		<b>28.973.395,00</b>	<b>(1)</b>
<b>0,1% MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB</b>		<b>28.974,00</b>	<b>(1)</b>
<b>MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB CAT. EP</b>			
TAB. 12 CONTO ANNUALE ANNO 2016 REDDITI 2015		1.421.300,00	
TAB. 13 CONTO ANNUALE ANNO 2016 REDDITI 2015		637.489,00	
<b>TOTALE MONTE SALARI 2015 CAT. EP</b>		<b>2.058.789,00</b>	<b>(2)</b>
<b>0,1% MONTE SALARI 2015 CAT. EP</b>		<b>2.059,00</b>	<b>(2)</b>
<b>MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB FINO CAT. D</b>			
<b>TOTALE MONTE SALARI 2015 FINO A CAT. D</b>		<b>26.914.606,00</b>	<b>(1 - 2)</b>
<b>0,1% MONTE SALARI 2015 FINO A CAT. D</b>		<b>26.915,00</b>	<b>(1 - 2)</b>

All. N

**RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO  
SU PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2020**

CATEGORIE	N. DIP.TI	CAT. INIZIALE	CAT. DI APPARTENENZA	DIFFERENZA	PEO A BILANCIO
EP6	2	27.893,29	37.111,26	9.217,97	18.435,94
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	8	27.893,29	31.488,58	3.595,29	28.762,32
EP2	1	27.893,29	29.738,63	1.845,34	1.845,34
EP1	3	27.893,29	27.893,29	-	-
D7	1	24.715,63	31.600,47	6.884,84	6.884,84
D6	37	24.715,63	30.456,05	5.740,42	212.395,54
D5	53	24.715,63	29.357,58	4.641,95	246.023,35
D4	9	24.715,63	28.308,67	3.593,04	32.337,36
D3	233	24.715,63	26.887,82	2.172,19	506.120,27
D2	20	24.715,63	25.723,27	1.007,64	20.152,80
D1	41	24.715,63	24.715,63	-	-
C8	6	21.123,48	26.995,54	5.872,06	35.232,36
C7	10	21.123,48	26.128,77	5.005,29	50.052,90
C6	46	21.123,48	25.273,69	4.150,21	190.909,66
C5	84	21.123,48	24.449,23	3.325,75	279.363,00
C4	27	21.123,48	23.657,14	2.533,66	68.408,82
C3	183	21.123,48	22.454,77	1.331,29	243.626,07
C2	35	21.123,48	21.553,09	429,61	15.036,35
C1	45	21.123,48	21.123,48	-	-
B6	10	18.385,14	22.663,38	4.278,24	42.782,40
B5	35	18.385,14	22.313,66	3.928,52	137.498,20
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	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>931</b>				<b>2.344.068,08</b>

### Oneri a carico del Bilancio

Gli oneri come sopra determinati per l'anno 2021 trovano copertura sul Budget Economico, sezione "costi del personale dirigente e tecnico amministrativo", alle seguenti voci di conto:

<b>Codice Conto</b>	<b>Conto</b>	<b>Voci di Conto 2021</b>	<b>Previsione di Budget 2021</b>
COPE 02010106	Competenze accessorie al pers. TAB TAB a tempo indet.	394.367	396.000
	<b>Totale Lordo</b>	<b>394.367</b>	<b>396.000</b>
COPE 02010311	Contributi per compet. access. al pers. TAB a tempo indeterminato	95.437	95.832
	<b>Totale Contributi a carico Amm.ne</b>	<b>95.437</b>	<b>95.832</b>
ITIT01010228	Irap per compet. access. al pers. TAB a tempo indeterminato su	33.521	33.660
	<b>Totale IRAP</b>	<b>33.521</b>	<b>33.660</b>
	<b>TOT. SPESA PREVISTA</b>	<b>523.325</b>	<b>525.492</b>

**La Direttrice Generale F.F.**  
**(Dott.ssa Silvia Quattrocioche)**