

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEL
FONDO DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2022
AI SENSI DELL'ART. 63 CCNL 2016/2018**

III.1 – Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa personale non dirigente, 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, decurtate dal CCNL 2006/2009 e dalla normativa vigente. Questa voce ammonta a **Euro 2.498.368 (ALL. A)**.

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

Si tratta di incrementi non modificabili, previsti dal CCNL 2016/2018, e non quantificati nella presente certificazione, poiché l'incremento delle risorse 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). 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 categorie B-C-D ed è pari a Euro 161.013, con un incremento di Euro 8.514 rispetto all'importo quantificato nel 2021 pari a Euro 152.499. Si tratta di n. 21 unità di persone con RIA su un totale di n. 33 cessati nel 2021. **(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) pari a Euro 370.455, con un incremento di Euro 109.952 rispetto al 2021 **(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. 32 unità di personale cessato su un totale di n. 33 nell'anno 2021.
- f) Incremento pari allo 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) con destinazione vincolata alle progressioni economiche orizzontali corrispondente ad Euro 26.915,00 **(All. O)**.

➤ **Totale Risorse stabili ex art. 63 CCNL 2016/2018 € 5.048.915**

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 1.563.547. 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 2022 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 27/09/2022.
- k) Risparmi da straordinario ai sensi dell'art. 86, c. 4. La cifra pari a Euro 34.673, 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 corrispondente minor spesa pari a Euro 108.901. **(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 2021, 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 5.580. **(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 2021, in termini di mensilità residue alla data di cessazione ed ammonta a Euro 74.858. **(ALL. E)**
- n) Somme non utilizzate nel fondo degli anni precedenti. Questa voce ammonta a Euro 101.566 e rappresenta la differenza tra le somme effettivamente erogate in base all'utilizzo del Fondo 2021 e il limite di spesa certificato consentito dal Fondo. **(ALL. H)**

➤ **Totale incrementi variabili non sottoposti al limite 2016 € 1.780.224**

➤ **Totale risorse variabili € 1.780.224**

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 € 3.779.694 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, l'importo di € 282.656 relativo alle P.E.O. effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2015, l'importo pari a Euro 803.710



- relativo alle PEO effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2019, l'importo pari a Euro 44.475 effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2020 e l'importo pari a Euro 808.551 effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2021, 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 Euro 92.816. 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. 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.

➤ **Totale decurtazione del fondo € 4.612.665**

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 2022) 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



2022, 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 € **558.383**
- Totale risorse variabili sottoposte al limite 2016 € **0**
- Totale risorse variabili NON sottoposte al limite 2016 € **1.780.224**
- Totale decurtazione del fondo € **4.612.665**

Totale fondo sottoposto a certificazione € 2.216.474



Comparto Università - Fondo ex art. 63 CCNL 2016-2018				
Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D				
COSTITUZIONE DEL FONDO				
	2022	2021	diff.	2016
1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità del precedente Fondo				
1. 1a Risorse Storiche	2.498.368	2.498.368	-	2.498.368
1. 1b Incrementi contrattuali	211.192	211.192	-	211.192
1. 1c Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	1.780.972	1.780.972	-	1.735.606
1. 1 Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità (1.1a + 1.1b + 1.1c)	4.490.532	4.490.532	0	4.445.166
1. 1d Incremento per Risorse stabili ex art. 63 CCNL				
CCNL 16/18 art. 63, comma 2 lett. a) RIA personale cessato (Parte Intera)	161.013	152.499	8.514	
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 (Parte Intera)	370.455	260.503	109.952	
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	26.915	-	
1. 1d Incremento per risorse stabili ex art. 63 CCNL 2016/2018	558.383	439.917	118.466	0
1. 1 Totale risorse stabili ex art. 63 CCNL	5.048.915	4.930.449	118.466	4.445.166
1.2 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			-	
1. 2a Incrementi variabili sottoposti al limite anno 2016				0
CCNL 16/18 art. 63, comma 3 lett.a) Art. 43 Legge 449/1997	1.563.547	1.529.399	34.148	1.509.682
CCNL 16/18 art. 63, comma 3 lett. e) risparmi da straordinario	34.673	-	34.673	
CCNL 16/18 art. 63, comma 3 lett. d) RIA cessati anno precedente accantonato mensilità residue	5.580	61.564	- 55.984	5.317
CCNL 16/18 art. 63, comma 3 lett. e) DIFFERENZIALE cessati anno precedente accantonato mensilità residue	74.858	54.499	20.359	21.857
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	101.566	9.886	91.680	131.788
1. 2b Incrementi variabili non sottoposti al limite anno 2016	1.780.224	1.655.348	124.876	1.668.644
1. 2c Totale Risorse Variabili (1.2a + 1.2b)	1.780.224	1.655.348	124.876	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	3.779.694	2.971.143	808.551	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)	92.816	67.692	25.124	
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	4.612.665	3.778.990	833.675	2.872.693
1.4 Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
1.4 a Totale Risorse Fisse con carattere di certezza e stabilità	5.048.915	4.930.449	118.466	4.445.166
1. 4.b Totale Risorse Variabili	1.780.224	1.655.348	124.876	1.668.644
1. 4.c Totale Decurtazioni del Fondo	4.612.665	3.778.990	833.675	2.872.693
1.4 d Totale Risorse Fondo sottoposto a certificazione	2.216.474	2.806.807	-590.333	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	3.095.066	2.344.068	750.998	1.794.249
TOTALE	5.311.540	5.150.875	160.665	5.035.366

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

Questo Ateneo utilizza un sistema di contabilità al netto delle risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo. Di conseguenza, in questa voce, è evidenziato il valore del differenziale delle progressioni economiche orizzontali del personale di categoria B-C-D-EP a carico del bilancio. Il calcolo di tali risorse, ai fini della costituzione del Fondo accessorio 2022, tiene conto delle progressioni economiche orizzontali a carico del bilancio, dei differenziali del personale cessato e dei passaggi di categoria. Tale importo è pari a euro 3.095.066 (ALL. N) e comprende gli effetti degli incrementi tabellari definiti nel CCNL 2016/2018, siglato in data 19 aprile 2018, pari ad euro 109.281. La maggiorazione di Euro 109.281 viene riportata separatamente in linea con quanto previsto nella circolare MEF del 22/05/2018 n. 18 sul conto annuale 2017 che inserisce “una specifica voce riferita agli effetti sul fondo nella quale vanno esposte, in corrispondenza alla stipula definitiva di ciascun CCNL e della conseguente efficacia contrattuale, differenziali determinati dagli incrementi stipendiali disposte dal CCNL”.

Inoltre ai sensi dell'art. 11 D.L. n. 135 del 14/12/2018 gli incrementi previsti dai contratti collettivi nazionali di lavoro, alla data del decreto legislativo n. 75 del 25 maggio 2017, non concorrono al limite di cui all'art. 23, comma 2, del del medesimo decreto.

ALL. A

RISORSE STORICHE

A) Somma determinata ai sensi del c. 3 lettera a) dell'art. 67 CCNL pari a Euro	1.636.261,00
B) somma determinata ai sensi del c. 3 dell'art. 67 CCNL 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	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

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	1.614.599,48	
RIA PERSONALE CESSATO DI CATEGORIA B-C-D-EP (art. 87 c. 1 lett. D CCNL 2006/2009)		
RIA PERESONALE CESSATO BASE ANNUA ANNI DAL 2000 AL 2004	33.495,67	
RIA PERESONALE CESSATO 2005 BASE ANNUA ANNO 2006	6.071,76	
RIA PERESONALE CESSATO 2006 BASE ANNUA ANNO 2007	16.558,75	
RIA PERESONALE CESSATO 2007 BASE ANNUA ANNO 2008	20.898,85	
RIA PERESONALE CESSATO 2008 BASE ANNUA ANNO 2009	3.457,87	
RIA PERESONALE CESSATO 2009 BASE ANNUA ANNO 2010	19.251,12	
RIA PERESONALE CESSATO 2010 BASE ANNUA ANNO 2011	11.936,86	
RIA PERESONALE CESSATO 2011 BASE ANNUA ANNO 2012	14.544,66	
RIA PERESONALE CESSATO 2012 BASE ANNUA ANNO 2013	6.204,90	
RIA PERESONALE CESSATO 2013 BASE ANNUA ANNO 2014	11.302,85	
RIA PERESONALE CESSATO 2014 BASE ANNUA ANNO 2015	4.250,22	
RIA PERESONALE CESSATO 2015 BASE ANNUA ANNO 2016	10.725,91	
RIA PERESONALE CESSATO 2016 BASE ANNUA ANNO 2017	7.673,38	
TOTALE DIFFERENZIALE CESSATI O PASSATI DI CATEGORIA	166.372,80	
TOT. ALTRI INCREMENTI CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	1.780.972,28	



R.I.A. PERSONALE CESSATO CAT. B-C-D									ALL. D
Nr.	Cognome e nome	Categoria	Data di Cessazione	Retrib. Ind. Anzian. Mensile	Retrib. Ind. Anzian. Annua	Risparmio ANNO 2021 Mens. Residue	Risparmio Base Annuo ANNO 2022	TOTALI	
1	MAGGETTI UMBERTO	D 3	31/12/2020	45,27	588,51	588,51	588,51	1.177,02	
2	PROPERZI MARIELLA	C3	31/12/2020	-	-	-	-	-	
3	CUCCIA VITO EMANUELE	D6	02/01/2021	21,07	273,91	252,14	273,91	526,05	
4	SORGE ROBERTO PIETRO	C7	18/01/2021	-	-	-	-	-	
5	DE NICOLA SIMONETTA	C6	21/01/2021	22,57	293,41	255,04	293,41	548,45	
6	CAPO COCETTA ROSA	D6	31/01/2021	-	-	-	-	-	
7	MACCARI ANNA MARIA	D6	07/02/2021	108,69	1.412,97	1.170,23	1.412,97	2.583,20	
8	DE SIMONE MARIA GABRIELLA	D4	27/02/2021	21,69	281,97	219,07	281,97	501,04	
9	ZUCCARI QUINTALINO	C3	31/03/2021	-	-	-	-	-	
10	D'ANGELO ANTONELLO	D5	09/04/2021	-	-	-	-	-	
11	IANNILLI MAURIZIO	D3	30/04/2021	25,17	327,21	201,36	327,21	528,57	
12	FILIPPETTI LAURA MARIA DOM	D3	18/05/2021	54,43	707,59	402,78	707,59	1.110,37	
13	FLORA GIUSEPPE	D5	28/05/2021	17,34	225,42	122,54	225,42	347,96	
14	CHIGHINE MARIO	D6	29/06/2021	23,57	306,41	164,99	306,41	471,40	
15	CERVONI CINZIA	D5	31/08/2021	-	-	-	-	-	
16	FERRANTE GIUSEPPINA	D3	30/06/2021	18,05	234,65	108,30	234,65	342,95	
17	GERMANI DANIELA	D6	04/07/2021	19,21	249,73	112,70	249,73	362,43	
18	PASQUARELLI ROBERTO	D5	09/07/2021	19,21	249,73	406,61	249,73	656,34	
19	STRIPPOLI MARCO	D3	12/07/2021	29,76	386,88	540,64	386,88	927,52	
20	MARCHESE ELIANA	D3	31/07/2021	50,37	654,81	251,85	654,81	906,66	
21	PANDOLFI STEFANIA	D3	31/07/2021	62,44	811,72	312,20	811,72	1.123,92	
22	BRUNO ANGELA MARIA	D3	31/07/2021	-	-	-	-	-	
23	SALTALI MAURIZIO	D5	04/08/2021	6,83	88,79	33,24	88,79	122,03	
24	BIONDI COSTANTINO	D3	13/08/2021	13,67	177,71	62,43	177,71	240,14	
25	MANDAS GIANFRANCO	D3	30/08/2021	-	-	-	-	-	
26	D'ONOFRIO LUIGI	C3	31/08/2021	-	-	-	-	-	
27	DE ANGELIS CESARE	C2	09/09/2021	-	-	-	-	-	
28	MILANESE MARIA	C6	14/09/2021	15,32	199,16	54,13	199,16	253,29	
29	CORTINI CLAUDIO	D2	14/10/2021	16,41	213,33	295,38	213,33	508,71	
30	DE RITIS FIORAVANTE	C4	31/10/2021	-	-	-	-	-	
31	SERAFINI MARINA	D3	31/10/2021	8,20	106,60	16,40	106,60	123,00	
32	ERRICHELLO VALERIA	C1	17/12/2021	-	-	-	-	-	
33	ROSATI PIETRO	D3	24/12/2021	55,68	723,84	9,28	723,84	733,12	
						5.579,81	8.514,35	14.094,16	



DIFFERENZIALE CESSAZIONI SU BASE ANNUA ART. 68								ALL E
Nr.	Cognome e nome	Categoria	Data di Cessazione	Categoria Iniziale	Categ. di Appartenenza	Risparmio anno 2021 Mens.	Risparmio Base annua ANNO 2022	TOTALI
1	MAGGETTI UMBERTO	D3	31/12/2020	24.715,63	26.887,82	2.172,19	2.172,19	4.344,38
2	PROPERZI MARIELLA	C3	31/12/2020	21.123,48	22.454,77	1.331,29	1.331,29	2.662,58
3	CUCCIA VITO EMANUELE	D6	02/01/2021	24.715,63	30.456,05	5.724,48	5.740,42	11.464,90
4	SORGE ROBERTO PIETRO	C7	18/01/2021	21.123,48	26.128,77	4.755,03	5.005,29	9.760,32
5	DE NICOLA SIMONETTA	C6	21/01/2021	21.123,48	25.273,69	3.908,11	4.150,21	8.058,32
6	CAPO COCETTA ROSA	D6	31/01/2021	24.715,63	30.456,05	5.262,05	5.740,42	11.002,48
7	MACCARI ANNA MARIA	D6	07/02/2021	24.715,63	30.456,05	5.150,44	5.740,42	10.890,86
8	DE SIMONE MARIA GABRIELLA	D4	27/02/2021	24.715,63	28.308,67	3.024,14	3.593,04	6.617,18
9	ZUCCARI QUINTALINO	C3	31/03/2021	21.123,48	22.454,77	998,47	1.331,29	2.329,76
10	D'ANGELO ANTONELLO	D5	09/04/2021	24.715,63	29.357,58	3.365,41	4.641,95	8.007,36
11	IANNILLI MAURIZIO	D3	30/04/2021	24.715,63	26.887,82	1.448,13	2.172,19	3.620,32
12	FILIPPETTI LAURA MARIA DOMENICA	D3	18/05/2021	24.715,63	26.887,82	1.339,52	2.172,19	3.511,71
13	FLORA GIUSEPPE	D6	28/05/2021	24.715,63	30.456,05	3.380,47	5.740,42	9.120,89
14	CHIGHINE MARIO	D6	29/06/2021	24.715,63	30.456,05	3.348,58	5.740,42	9.089,00
15	FERRANTE GIUSEPPINA	D4	30/06/2021	24.715,63	28.308,67	1.796,52	3.593,04	5.389,56
16	GERMANI DANIELA	D6	04/07/2021	24.715,63	30.456,05	2.806,43	5.740,42	8.546,85
17	PASQUARELLI ROBERTO	D5	09/07/2021	24.715,63	29.357,58	8.187,88	4.641,95	12.829,83
18	STRIPPOLI MARCO	D3	12/07/2021	24.715,63	26.887,82	3.288,45	2.172,19	5.460,64
19	BRUNO ANGELA MARIA	D4	31/07/2021	24.715,63	28.308,67	1.497,10	3.593,04	5.090,14
20	MARCHESE ELIANA	D3	31/07/2021	24.715,63	26.887,82	905,08	2.172,19	3.077,27
21	PANDOLFI STEFANIA	D4	31/07/2021	24.715,63	28.308,67	1.497,10	3.593,04	5.090,14
22	SALTALI MAURIZIO	D5	04/08/2021	24.715,63	29.357,58	1.882,57	4.641,95	6.524,52
23	BIONDI COSTANTINO	D4	13/08/2021	24.715,63	28.308,67	1.367,35	3.593,04	4.960,39
24	MANDAS GIANFRANCO	D3	30/08/2021	24.715,63	26.887,82	730,10	2.172,19	2.902,29
25	CERVONI CINZIA	D5	31/08/2021	24.715,63	29.357,58	1.547,32	4.641,95	6.189,27
26	D'ONOFRIO LUIGI	C3	31/08/2021	21.123,48	22.454,77	443,76	1.331,29	1.775,05
27	DE ANGELIS CESARE	C2	09/09/2021	21.123,48	21.553,09	132,46	429,61	562,07
28	MILANESE MARIA	C6	14/09/2021	21.123,48	25.273,69	1.222,01	4.150,21	5.372,22
29	CORTINI CLAUDIO	D2	14/10/2021	24.715,63	25.723,27	1.511,46	734,64	2.246,10
30	DE RITIS FIORAVANTE	C4	31/10/2021	21.123,48	23.657,14	422,28	2.260,66	2.682,94
31	SERAFINI MARINA	D3	31/10/2021	24.715,63	26.887,82	362,03	1.899,19	2.261,22
32	ERRICHELLO VALERIA	C1	17/12/2021	21.123,48	21.123,48	-	-	-
33	ROSATI PIETRO	D4	24/12/2021	24.715,63	28.308,67	49,90	3.320,04	3.369,94
						74.858,11	109.952,40	184.810,51

			(ALL. F)
FONDO RISORSE VARIABILI			
Codice FORO0306 - Fondo per il personale ex art. 87 e 90 CCNL - risorse variabili			Importo
Apertura 2022			2.566.333,08
Utilizzo 2022 Art. 63 (Euro 1.563.547 + 511.280)			- 2.074.827,00
Utilizzo 2022 Art. 65 (Euro 34.149 + 11.167)			- 45.316,00
Residuo FORO0306			446.190,08

		All. G
LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2021		
		LIQUIDATO
UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE DEL RETTORE		27.589,00
SEGRETERIA DIREZIONE GENERALE		10.028,00
DIREZIONE I		5.922,00
DIREZIONE II		8.785,00
DIREZIONE III		10.537,00
DIREZIONE IV		1.156,00
DIREZIONE V		4.750,00
UFFICI E SERVIZI POSTI ALLE DIRETTE DIPENDENZE DEL DIRETTORE GENERALE		8.983,00
DIPARTIMENTI E STRUTTURE AUTONOME		6.071,00
ATTIVITA' LEGATE AD EVENTI ISTITUZIONALI		9.064,00
A DISPOSIZIONE DELLA DIREZIONE GENERALE PER IMPREVISTI		16.016,00
TOTALE		108.901,00
STANZIAMENTO CAPITOLO		143.574,00
RESIDUO (IMPORTO LORDO)		34.673,00



VOCI DI SPESA FONDO ART. 64 ANNO 2021			ALL. H
LIQUIDATO ART. 64	IMPORTI CORRIPOSTI NEL 2021	IMPORTI CORRIPOSTI PER IL 2021	TOTALE
Indennità Mensile d'Ateneo	1.804.675,00		1.804.675,00
Indennità di Responsabilità	421.951,00	203.011,00	624.962,00
Indennità di Turno	50.109,00	4.509,00	54.618,00
Indennità di Sportello	131.475,00	10.393,00	141.868,00
Indennità di Rischio	37.399,00	5.362,00	42.761,00
Indennità di Rischio Radiologico	2.505,00		2.505,00
Indennità Autisti e Manutentori	2.580,00	252,00	2.832,00
Indennità di Vigilanza	7.200,00	23.820,00	31.020,00
TOTALE ART. 64 LIQUIDATO	2.457.894,00	247.347,00	2.705.241,00
		FONDO ART. 63 ANNO 2021	2.806.807,00
		DIFFERENZA	101.566,00



TRASFERIMENTO AL CAPITOLO STIPENDI SPESA PROGRESSIONI ECONOMICHE	
INTERNO CATEGORIA	
	ALL. I
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B-C-D-EP PRECEDENTI ANNO 2010	1.255.929,00
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B-C-D-EP CON DECORRENZA 20/12/2010	584.373,00
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B-C-D-EP ANNO 2015	282.656,00
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B-C-D CON DECORRENZA GENNAIO 2019	803.710,00
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B-C-D CON DECORRENZA GENNAIO 2020	44.475,00
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B-C-D CON DECORRENZA GENNAIO 2021	808.551,00
TOTALE GENERALE	3.779.694,00

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

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

		AII. M
Quadro di sintesi applicazione art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017		
	2016	2022
1 Fondo progressioni e produttività	1.572.473	529.066
2 Poste temporaneamente esterne al fondo fino a Cat. D (P.E.O. a bilancio)	1.588.435	2.848.811
3 Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 fino a Cat. D		- 97.238
4 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
5 Fondo elevate professionalità	308.145	304.760
6 Poste temporaneamente esterne al fondo Cat. EP (P.E.O. a bilancio)	205.814	246.255
7 Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 fino Cat. EP		- 12.043
8 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
9 Totale poste soggette all'art. 23 c. 2 d.lgs.vo 75 del 25/05/2017	3.674.867	3.790.637
10 Decurtazione per limite 2016		- 115.770
11 Totale poste rispettose del limite 2016		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		-115.770
2 Decurtazioni fondo bcd		- 92.816
3 Decurtazioni fondo EP		- 22.954
4 differenza (1-2-3)		-
Quadro di verifica decurtazioni effettuate ai sensi dell'art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017		
	2016	2022
1 Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità	4.445.166	5.022.000
2 Incrementi variabili sottoposti a limite 2016	-	-
3 Totale decurtazioni	2.872.693	4.519.849
6 Fondo progressioni e produttività (1 + 2 - 3)	1.572.473	502.151
7 Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità	377.838	480.551
8 Incrementi variabili sottoposti a limite 2016	-	-
9 totale decurtazioni	69.693	177.850
10 Fondo progressioni elevate professionalità (5 + 6 - 7)	308.145	302.701
Totale Fondi (4 + 8)	1.880.618	804.852
1 Totale Fondi anno 2022		804.852
2 Totale Fondi anno 2016		1.880.618
3 Differenza (1 - 2)		- 1.075.766
4 Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) anno 2022		3.095.066
5 Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) anno 2016		1.794.249
6 Differenza (4 - 5)		1.300.817
1 Taglio per limite anno 2016 (3 + 6)		225.051
2 Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 non rientranti nel limite 2016		109.281
3 Totale poste rispettose del limite 2016 (1 - 2)		115.770

					All. N
RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO					
SU PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2021					
CATEGORIE	N. DIP.TI	CAT. INIZIALE	CAT. DI APPARTENENZA	DIFFERENZA	PEO A BILANCIO
EP7	2	27.893,29	38.638,08	10.744,79	21.489,58
EP6	17	27.893,29	37.111,26	9.217,97	156.705,49
EP5	1	27.893,29	35.648,87	7.755,58	7.755,58
EP4	8	27.893,29	34.071,13	6.177,84	49.422,72
EP3	2	27.893,29	31.488,58	3.595,29	7.190,58
EP2	2	27.893,29	29.738,63	1.845,34	3.690,68
EP1	1	27.893,29	27.893,29	-	-
D8	1	24.715,63	32.575,47	7.859,84	7.859,84
D7	30	24.715,63	31.600,47	6.884,84	206.545,20
D6	50	24.715,63	30.456,05	5.740,42	287.021,00
D5	6	24.715,63	29.357,58	4.641,95	27.851,70
D4	219	24.715,63	28.308,67	3.593,04	786.875,76
D3	16	24.715,63	26.887,82	2.172,19	34.755,04
D2	38	24.715,63	25.723,27	1.007,64	38.290,32
D1	22	24.715,63	24.715,63	-	-
C8	13	21.123,48	26.995,54	5.872,06	76.336,78
C7	43	21.123,48	26.128,77	5.005,29	215.227,47
C6	79	21.123,48	25.273,69	4.150,21	327.866,59
C5	25	21.123,48	24.449,23	3.325,75	83.143,75
C4	165	21.123,48	23.657,14	2.533,66	418.053,90
C3	49	21.123,48	22.454,77	1.331,29	65.233,21
C2	31	21.123,48	21.553,09	429,61	13.317,91
C1	37	21.123,48	21.123,48	-	-
B7	9	18.385,14	22.427,01	4.041,87	36.376,83
B6	32	18.385,14	22.663,38	4.278,24	136.903,68
B5	12	18.385,14	22.313,66	3.928,52	47.142,24
B4	8	18.385,14	21.455,24	3.070,10	24.560,80
B3	5	18.385,14	20.504,72	2.119,58	10.597,90
B2	4	18.385,14	19.598,10	1.212,96	4.851,84
B1	0	18.385,14	18.385,14	-	-
TOTALE	927				3.095.066,39

		ALL. O	
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)

Oneri a carico del Bilancio

Gli oneri come sopra determinati per l'anno 2022 trovano copertura sul Budget Economico, sezione "costi del personale dirigente e tecnico amministrativo", alle seguenti voci di conto:

Codice Conto	Conto	Voci di Conto 2022	Previsione di Budget 2022
COPE 020106	Competenze accessorie al pers. TAB a tempo indeterminato	2.216.474	2.806.807
	Totale Lordo	2.216.474	2.806.807
COPE 020131	Contributi per compet. access. al pers. TAB a tempo indeterminato	536.387	679.247
	Totale Contributi a carico Amm.ne	536.387	679.247
ITIT010228	Irap per compet. access. al pers. TAB a tempo indeterminato	188.400	238.579
	Totale IRAP	188.400	238.579
	TOTALE SPESA	2.941.261	3.724.633

La Direttrice Generale f.f.
(Dott.ssa Silvia Quattrocioche)