

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEL  
FONDO DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2022  
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 41.223, con un incremento di Euro 2.303 rispetto all'importo quantificato nel 2021 pari a Euro 38.920. Si tratta di n. 2 unità di persone con RIA su un totale di n. 2 cessati nel 2021. **(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 61.490, con un incremento di Euro 15.511 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. 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 € 482.610**

### **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 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 del 27/09/2022.



- 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 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 927. **(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 2021, in termini di mensilità residue alla data di cessazione ed ammonta a Euro 9.716. **(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 77.867 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. G)**

➤ **Totale incrementi variabili non sottoposti al limite 2016 € 135.570**

➤ **Totale risorse variabili € 135.570**

### **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 € 109.303, relativo alle PEO della Cat. EP, è stato determinato sommando a quanto certificato per l'anno 2019 pari a Euro 56.292, l'importo pari a Euro 3.691 relativo alle PEO effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2020 e l'importo pari a Euro 49.320 relativo alle PEO effettuate con decorrenza 01 gennaio 2021, 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 € 22.954. 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 2022 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 € 200.804**

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 2021) 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 € **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 € **104.772**
- Totale risorse variabili sottoposte al limite 2016 € **0**
- Totale risorse variabili NON sottoposte al limite 2016 € **135.570**
- Totale decurtazione del fondo € **200.804**

**Totale fondo sottoposto a certificazione € 417.376**



Comparto Università - Fondo ex art. 65 CCNL 2016-2018				
Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la categoria EP				
COSTITUZIONE DEL FONDO				
	2022	2021	diff.	2016
<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)	41.223	38.920	2.303	
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)	61.490	45.979	15.511	
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>104.772</b>	<b>86.958</b>	<b>17.814</b>	<b>0</b>
<b>1. 1 Totale risorse stabili ex art. 64-bis CCNL</b>	<b>482.610</b>	<b>464.796</b>	<b>17.814</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	34.149	-	65.373
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett. d) RIA cessati anno precedente accantonato mensilità residue cat EP	927	6.708	- 5.781	
CCNL 16/18 art. 65, comma 3 lett. e) DIFFERENZIALE cessati anno precedente accantonato mensilità residue cat EP	9.716	1.123	8.593	
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	77.867	21.881	55.986	9.661
<b>1. 2b Incrementi variabili non sottoposti al limite anno 2016</b>	<b>135.570</b>	<b>76.772</b>	<b>58.798</b>	<b>87.855</b>
<b>1. 2c Totale Risorse Variabili (1.2a + 1.2b)</b>	<b>135.570</b>	<b>76.772</b>	<b>58.798</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	109.303	59.983	49.320	
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 )	22.954	18.671	4.283	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>200.804</b>	<b>147.201</b>	<b>53.603</b>	<b>69.693</b>
<b>Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1 + 2 - 3)</b>	<b>417.376</b>	<b>394.367</b>	<b>23.009</b>	<b>396.000</b>

### 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.

	<b>ALL. A</b>
<b>RISORSE STORICHE</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>

**INCREMENTI ESPLICITAMENTE QUANTIFICATI IN SEDE DI CCNL**

**ALL. B**

CCNL biennio economico 2004 - 2005 art. 5, c. 1, (0,50% monte salari 2003 quota EP) pari a Euro	10.997,00
C.C.N.L. biennio economico 2006– 2007 art. 90, c. 1, lettera c), (0,50% monte salari 2005) pari a Euro	15.302,00
<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 2021 Mens. Residue	Risparmio Base Annuo ANNO 2022	TOTALI
1	SAMMARCO INNOCENZO	EP5	30/01/2021	30,99	402,87	341,92	402,87	744,79
2	SCRIBANO ROSANNA	EP5	31/08/2021	146,17	1.900,21	584,68	1.900,21	2.484,89
						<b>926,60</b>	<b>2.303,08</b>	<b>3.229,68</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 2021 Mens.	Risparmio Base annua ANNO 2022	TOTALI
1	SAMMARCO INNOCENZO	EP5	30/01/2021	27.893,29	35.648,87	7.130,82	7.755,58	14.886,40
2	SCRIBANO ROSANNA	EP5	31/08/2021	27.893,29	35.648,87	2.585,19	7.755,58	10.340,77
						<b>9.716,02</b>	<b>15.511,16</b>	<b>25.227,18</b>

		(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
<b>Residuo FORO0306</b>		<b>446.190,08</b>

VOCI DI SPESA FONDO ART. 66 ANNO 2021			ALL. G
LIQUIDATO ART. 66	IMPORTI CORRIPOSTI NEL 2021	IMPORTI CORRIPOSTI PER IL 2021	TOTALE
RETRIBUZIONE DI POSIZIONE CAT. EP	248.945,00		248.945,00
IND. DI RISULTATO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE CAT. EP	-	67.555,00	67.555,00
<b>TOTALE ART. 64 LIQUIDATO</b>	<b>248.945,00</b>	<b>67.555,00</b>	<b>316.500,00</b>
		<b>FONDO ART. 65 ANNO 2021</b>	<b>394.367,00</b>
		<b>DIFFERENZA</b>	<b>77.867,00</b>



<b>TRASFERIMENTO AL CAPITOLO STIPENDI SPESA PROGRESSIONI ECONOMICHE</b>		
<b>INTERNO CATEGORIA</b>		
	<b>ALL. H</b>	
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA EP PRECEDENTI GENNAIO 2019 (N. 34 UNITA')	56.292,00	
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA EP CON DECORRENZA GENNAIO 2020 (N. 2 UNITA')	3.691,00	
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA EP DECORRENZA GENNAIO 2021 (N. 28 UNITA')	49.320,00	
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>109.303,00</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>2022</b>
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
<b>9</b>	<b>Totale poste soggette all'art. 23 c. 2 d.lgs.vo 75 del 25/05/2017</b>	<b>3.674.867</b>	<b>3.790.637</b>
10	Decurtazione per limite 2016		- 115.770
<b>11</b>	<b>Totale poste rispettose del limite 2016</b>		<b>3.674.867</b>
<b>Quadro di sintesi applicazione art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017</b>			
<b>1</b>	<b>Decurtazioni dovute per limite 2016</b>		<b>-115.770</b>
2	Decurtazioni fondo bcd		- 92.816
3	Decurtazioni fondo EP		- 22.954
4	differenza (1-2-3)		-
<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>2022</b>
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
<b>6</b>	<b>Fondo progressioni e produttività (1 + 2 - 3)</b>	<b>1.572.473</b>	<b>502.151</b>
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
<b>10</b>	<b>Fondo progressioni elevate professionalità (5 + 6 - 7)</b>	<b>308.145</b>	<b>302.701</b>
	<b>Totale Fondi (4 + 8)</b>	<b>1.880.618</b>	<b>804.852</b>
1	Totale Fondi anno 2022		804.852
2	Totale Fondi anno 2016		1.880.618
<b>3</b>	<b>Differenza (1 - 2)</b>		<b>- 1.075.766</b>
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
<b>6</b>	<b>Differenza (4 - 5)</b>		<b>1.300.817</b>
1	Taglio per limite anno 2016 (3 + 6)		225.051
2	Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 non rientranti nel limite 2016		109.281
<b>3</b>	<b>Totale poste rispettose del limite 2016 (1 - 2)</b>		<b>115.770</b>



		ALL. M	
<b>MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB</b>			
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	
<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
<b>RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO SU PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2021</b>					
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	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>927</b>				<b>3.095.066,39</b>

### 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:

<b>Codice Conto</b>	<b>Conto</b>	<b>Voci di Conto 2022</b>	<b>Previsione di Budget 2022</b>
COPE 020106	Competenze accessorie al pers. TAB a tempo indeterminato	417.376	394.367
	<b>Totale Lordo</b>	<b>417.376</b>	<b>394.367</b>
COPE 020131	Contributi per compet. access. al pers. TAB a tempo indeterminato	101.005	95.437
	<b>Totale Contributi a carico Amm.ne</b>	<b>101.005</b>	<b>95.437</b>
ITIT010228	Irap per compet. access. al pers. TAB a tempo indeterminato	35.477	33.521
	<b>Totale IRAP</b>	<b>35.477</b>	<b>33.521</b>
	<b>TOTALE SPESA</b>	<b>553.858</b>	<b>523.325</b>

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