RELAZIONE TECNICO- FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEL FONDO DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2024 AI SENSI DELL'ART. 119 CCNL 2019/2021

III.1 – Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa personale non dirigente, art. 119 CCNL 2019/2021

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 4.490.532,00**. 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 2.498.368,00. (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 211.192,00 (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 1.780.972,00 (ALL. C).**

- **Totale Risorse fisse con carattere di certezza e stabilità € 4.490.532,00**

Ai sensi dell'art. 119, comma 1, CCNL 2019/2021 le risorse fisse vengono incrementate con i seguenti istituti:

a) R.I.A. personale cessato di categoria B-C-D in misura intera (CCNL 2019/2021 art. 119 comma 1 lettera a): questa voce del Fondo è alimentata dalla Retribuzione Individuale d'Anzianità in misura intera del personale delle Aree Operatori, Collaboratori e Funzionari cessato dal servizio ed è pari a **Euro 256.559,00**, con un incremento di Euro 85.998,00 rispetto all'importo quantificato nel 2023 pari a Euro 170.561,00. Si tratta di n. 23 unità di persone con RIA su un totale di n. 51 cessati nel 2023. **(ALL. D)**
b) Riduzione stabile dello straordinario (CCNL 2019/2021 art. 119 comma 1 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. 119, c.1 lett. D) del CCNL 2019/2021): voce non valorizzata.
e) Differenziale cessati o passati di categoria del personale delle Aree Operatori, Collaboratori e Funzionari in misura intera (art. 119, c. 1 lett. e del CCNL 2019/2021) pari a **Euro 790.323,00**, con un incremento di Euro 185.962,00 rispetto al 2023 **(All. E)**. Questa voce è determinata dalla valorizzazione del differenziale stipendiale rispetto alla categoria/area di ingresso (posizione economica 1) di personale definitivamente cessato dal servizio o nel caso di passaggio alla categoria/area superiore, nel corso del 2023. Si tratta di n. 51 unità di personale cessato nell'anno 2023.
f) Incremento pari allo 0,1% del monte salari anno 2015 relativo al personale delle Aree Operatori, Collaboratori e Funzionari, è previsto a partire dall'anno 2019 (art. 119 comma 1 lettera f del CCNL 2019/2021) con destinazione vincolata alle progressioni economiche orizzontali corrispondente ad **Euro 26.915,00 (ALL. R)**.

➢ **Totale Risorse stabili ex art. 119, comma 1, CCNL 2019/2021 € 5.564.329,00**

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. 119, c.2, lett. c del CCNL 2019/2021): voce non valorizzata.

i) Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione (art. 119, c.2, lett. f del CCNL 2019/2021): voce non valorizzata.

j) RIA personale cessato anno precedente mensilità residue (art. 119, c.2, lett. d del CCNL 2019/2021). 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 2023, 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 41.969,00**. **(ALL. D)**

➢ **Totale incrementi variabili sottoposti al limite 2016 € 41.969,00**

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

a) Risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 43 della legge n. 449/1997, anche per attività in conto terzi (art. 119, comma 2, CCNL 2019-2021): la voce ammonta a complessivi **Euro 1.674.951,00** e deriva da: attività in conto terzi, Progetti Europei, Contratti e Convenzioni, master e Progetti di Ricerca Industriale. Il bilancio di esercizio 2023 presenta, alla voce "FORO0306 Fondo per il personale ex art. 87 e 90 CCNL - risorse variabili", una disponibilità per dette risorse di complessivi euro 2.855.215. **(ALL. G)**

b) Risparmi da straordinario ai sensi dell'art. 86, c. 4 (art. 119, c.2, lett. e del CCNL 2019/2021). La cifra pari a **Euro 27.027,00** risulta da una opportuna ricognizione contabile e corrisponde alla differenza tra il valore del Fondo per il lavoro straordinario pari a Euro 143.574,00 (riportato nella voce COPE 02010107 – Compensi per Lavoro Straordinario al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato) e, la corrispondente minor spesa pari a Euro 116.547,00. **(ALL. I)**

c) Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D mensilità residue (art. 119, c.2, lett. d del CCNL 2019/2021): 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 2023, in termini di mensilità residue alla data di cessazione ed ammonta a **Euro 100.730,00**. **(ALL. E)**

d) Risorse stanziate dalle amministrazioni, oltre il limite di cui all'art. 23, comma 2, del d.lgs. n. 75/2017, in attuazione di quanto previsto dall'art. 1, comma 604 della legge n. 234 del 30 dicembre 2021 (legge di bilancio 2022), con la decorrenza ivi indicata, nel limite dello 0,22% del monte salari anno 2018 (art. 119, c. 2 lett. g): **Euro 62.202,00**. **(ALL. F)**

e) Risorse una tantum corrispondenti a residui non utilizzati del fondo dell'anno precedente; in questa voce sono computate, nel primo anno di costituzione del presente fondo, le quote una tantum relative a precedenti annualità delle risorse di cui alla precedente lettera g) (art. 119, c. 2 lett. h): **Euro 124.404,00**. **(ALL. F1)**

f) Integrazione quota variabile fondo per valorizzazione PTA ex art. 1, c. 297, lett. b l. 234/2021:
Anno 2022 – D.M. 581/2022 **Euro 356.860,00**;

Anno 2023 – DM 809/2023 **Euro 347.886,00**;

g) Somme non utilizzate nel fondo degli anni precedenti. Questa voce ammonta a **Euro 157,00** e rappresenta la differenza tra le somme effettivamente erogate in base all'utilizzo del Fondo 2023 e il limite di spesa certificato consentito dal Fondo. **(ALL. L)**

- **Totale incrementi variabili non sottoposti al limite 2016 € 2.694.217,00**

- **Totale risorse variabili € 2.736.186,00**

III.1.3 – Sezione III – Decurtazioni del Fondo

h) 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 **Euro 3.849.296,00** è stato determinato sommando a quanto certificato per l'anno 2010, pari a € 1.255.929,00, l'importo di € 584.373,00 relativo alle P.E.O. effettuate con decorrenza economica 20 dicembre 2010, l'importo di € 282.656,00 relativo alle P.E.O. effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2015, l'importo pari a Euro 803.710,00 relativo alle PEO effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2019, l'importo pari a Euro 44.475,00 effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2020, l'importo pari a Euro 808.551,00 effettuate con decorrenza economica 01 gennaio 2021 e l'importo pari a Euro 69.602,00 effettuate con decorrenza economica gennaio 2022, come analiticamente rappresentato nella tabella allegata. **(ALL. M)**

i) Decurtazione del fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 comma 2 bis l.122/2010) pari a **Euro 40.977,00**. 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. N)**

j) Decurtazione del fondo per rispetto del limite 2015 art. 1 comma 236 L. 208/2015: voce non valorizzata.

k) Decurtazione del fondo per rispetto limite 2016 (art. 23 c. 2 d. lgs.vo n. 75 del 25 maggio 2017): pari a **Euro 202.870,00**. 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 2024 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. O)**

l) Decurtazione del fondo per riduzione proporzionale di personale (art. 9 comma 2 bis l.122/2010) pari a **Euro 166.289,00** ottenuto applicando la percentuale di riduzione calcolata come indicato nella circolare RGS, n. 12 del 2011. **(ALL. N)**

m) Altre decurtazioni del fondo pari a **Euro 532.889,00**. 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 **Euro** 340.462,00 e dalla

riduzione del Fondo stesso per passaggio del personale della cat. D alla cat. EP. pari a **Euro** 192.427,00.

n) Decurtazione operata per nuove assunzioni e/o mobilità con posizione economica superiore rispetto alla posizione iniziale: **Euro 3.639,00**. **(ALL. P)**

- **Totale decurtazioni € 4.795.960,00**

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. 119 che il fondo ex art. 121, CCNL 2019/2021, sono valutati al netto delle poste non soggette al limite previsto (risorse non utilizzate fondo anno precedente, proventi relativi alle attività commerciali, IMA su fondi esterni, ratei di differenziale stipendiale non spesi nell'anno precedente relativi 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 2024) al fine di ottenere i relativi aggregati (cfr. sezione V della presente relazione tecnico-finanziaria).
3) L'importo complessivo del Fondo viene 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 **€ 2.498.368,00**
- Totale degli incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L. **€ 211.192,00**
- Totale altri incrementi con carattere di certezza e stabilità **€ 1.780.972,00**
- Totale Incremento per Risorse stabili ex art. 119 CCNL 2019/2021 **€ 1.073.797,00**
- Totale risorse variabili sottoposte al limite 2016 **€ 41.969,00**
- Totale risorse variabili NON sottoposte al limite 2016 **€ 2.694.217,00**
- Totale decurtazione del fondo **€ 4.795.960,00**

Totale fondo sottoposto a certificazione € 3.504.555,00

Comparto Università - Fondo ex art. 119 CCNL 2019-2021				
Fondo risorse decentrate personale delle Aree Operatori, Collaboratori e Funzionari				
COSTITUZIONE DEL FONDO				
	2024	2023	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 19/21 art. 119, comma 1 lett. a) RIA personale delle Aree Operatori, Collab. E Funzionari cessato (Parte Intera)	256.559	170.561	85.998	
CCNL 19/21 art. 119, comma 1 lett. b) - riduzione stabile dello straordinario			-	
CCNL 19/21 art. 119, comma 1 lett. c) - Risorse riassorbibili ai sensi dell'art. 2 comma 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165			-	
CCNL 19/21 art. 119, comma 1 lett. d) - incrementi dotazione organica e relativa copertura posti			-	
CCNL 19/21 art. 119, comma 1 lett. e) - differenziale stipendiali di cui all'art. 86 e all'art. 118 dei cessati o passaggi categoria (Parte Intera)	790.323	604.361	185.962	
CCNL 19/21 art. 63, comma 1 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 del Personale delle Aree Operatori, Collaboratori e Funzionari	26.915	26.915	-	
1. 1d Incremento per risorse stabili ex art. 63 CCNL 2016/2018	**1.073.797**	**801.837**	**271.960**	**0**
1. 1 Totale risorse stabili ex art. 63 CCNL	**5.564.329**	**5.292.369**	**271.960**	**4.445.166**
1.2 Risorse variabili				
CCNL 19/21 art. 119, comma 2 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 19/21 art. 119, comma 2 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 19/21 art. 119, comma 2 lett. d) RIA cessati anno precedente accantonato mensilità residue	41.969	6.321	35.648	5.317
1. 2a Incrementi variabili sottoposti al limite anno 2016	**41.969**	**6.321**	**35.648**	**5.317**
CCNL 19/21 art. 119, comma 3 lett.a) Art. 43 Legge 449/1997	1.674.951	1.751.681	- 76.730	1.509.682
CCNL 19/21 art. 119, comma 2 lett. e) risparmi da straordinario	27.027	27.647	- 620	
CCNL 19/21 art. 63, comma 2 lett. e) DIFFERENZIALE cessati anno precedente accantonato mensilità residue	100.730	126.249	- 25.519	21.857
CCNL 19/21 art. 119, comma 2 lett. g) 0,22% Monte Salari anno 2018 Personale B, C e D (anno 2024)	62.202	-	62.202	
CCNL 19/21 art. 119, comma 2 lett. g) 0,22% Monte Salari anno 2018 Personale B, C e D (anni 2022 - 2023)	124.404		124.404	
Legge 234/2021 art. 1 comma 297 lett. b) (anno 2022)	356.860	-	356.860	
Legge 234/2021 art. 1 comma 297 lett. b) (anno 2023)	347.886	-	347.886	
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	157	8954	- 8.797	131.788
1. 2b Incrementi variabili non sottoposti al limite anno 2016	**2.694.217**	**1.914.531**	**779.686**	**1.663.327**
1. 2c Totale Risorse Variabili (1.2a + 1.2b)	**2.736.186**	**1.920.852**	**815.334**	**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	3.849.296	3.849.296	-	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)	202.870	79.893	122.977	
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
Decurtazione PEO CCNL 2016/2018 C3 anno 2022	3.639	1.331	2.308	
1.3 a Totale Decurtazioni	**4.795.960**	**4.670.675**	**125.285**	**2.872.693**
1.4 Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
1.4 a Totale Risorse Fisse con carattere di certezza e stabilità	5.564.329	5.292.369	271.960	4.445.166
1. 4.b Totale Risorse Variabili	2.736.186	1.920.852	815.334	1.668.644
1. 4.c Totale Decurtazioni del Fondo	4.795.960	4.670.675	125.285	2.872.693
1.4 d Totale Risorse Fondo sottoposto a certificazione	**3.504.555**	**2.542.546**	**1.212.579**	**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	**2.449.202**	**2.605.777**	**-156.575**	**1.794.249**
cessati a gennaio 2023 12 mens. (compresa 13^) el. Per. e rimasti a bilancio ritornati al fondo 2024		25.748	- 25.748	
2.1 a Progressioni orizzontali a carico bilancio	**2.449.202**	**2.631.525**	**-182.323**	
di cui fuori limite ex art. 11 c. 1, lett. a) D.L. 136/18	71.717	71.717	-	

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

Progressioni orizzontali a carico bilancio: il Fondo viene esposto al netto delle risorse temporaneamente allocate all'esterno dello stesso. Di conseguenza, in questa voce è inserito il valore del differenziale delle progressioni economiche a carico del bilancio per il personale delle Aree Operatori, Collaboratori e Funzionari.
E' stato considerato tutto il personale in servizio al 1^ gennaio di ogni anno:
Anno 2024 – **Euro 2.449.202,00** con contabilizzazione distinta di **Euro 71.717,00**, importo in aumento determinato dagli incrementi contrattuali. **(ALL. Q)**.
Ai sensi dell'art. 11 D.L. n. 135 del 14/12/2018 gli incrementi previsti dai contratti collettivi nazionali di lavoro, di cui sopra, alla data del decreto legislativo n. 75 del 25 maggio 2017, non concorrono al limite di cui all'art. 23, comma 2, del medesimo decreto.

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione.

In questa sezione sono rappresentate tutte le poste di utilizzo del fondo risorse decentrate la cui disciplina esula dall'attività negoziale integrativa (es. gli istituti del fondo la cui quantità è regolata in modo non modificabile dal Contratto collettivo nazionale e/o da contratti integrativi pregressi già formalizzati) e delle risorse effettivamente disponibili per la contrattazione decentrata integrativa.
L'importo disponibile per l'anno 2024 per il finanziamento del salario accessorio del personale appartenete all'Area Area degli Operatori, dei Collaboratori, dei Funzionari risulta pari a **Euro 3.504.555,00**, così composto:
- valorizzazione del personale anno 2022 **Euro 356.860,00**, già oggetto di accordo di cui all'ipotesi del 17/09/2024;
- valorizzazione del personale anno 2023 **Euro 347.886,00**, già oggetto di accordo di cui all'ipotesi del 17/09/2024;
- fondo salario accessorio **Euro 2.799.809,00**.

L'importo di **Euro 2.799.809,00**, è ripartito tra gli istituti sotto indicati:

indennità mensile di Ateneo	€ 1.748.669,00
indennità di responsabilità	€ 742.664,00
indennità di rischio	€ 66.099,00
indennità di rischio radiologico	€ 2.479,00
indennità di sportello	€ 131.789,00
indennità di turno	€ 67.948,00
indennità autisti e manutentori	€ 2.401,00
indennità di vigilanza	€ 37.760,00
totale	**€ 2.799.809,00**

Si ricorda che il limite del Fondo anno 2016 è pari a **Euro 3.160.908,00** ed è così costituito:

Quadro di sintesi applicazione art. 23 c. 2 d.lgs.vo n. 75 del 25/05/2017	**2016**
Fondo progressioni e produttività	1.572.473,00
Poste temporaneamente esterne al fondo fino a Cat. D (P.E.O. a bilancio)	1 .588.435,00
Totale poste soggette all'art. 23 c. 2 d.lgs.vo 75 del 25/05/2017	**3.160.908,00**

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

a. Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità. Le risorse stabili ammontano a € 5.564.329,00, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 768.369,00 così ripartite:

INDENNITA' MENSILE D'ATENEO	734.530,00
IND. DI RESPONS. art. 91 c. 3 CCNL 2006/2009	33.839,00
DESTINAZ. AVENTI NATURA CERTA E CONTINUATIVA	**768.369,00**

pertanto, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono finanziate con risorse stabili.

b. **Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici**. L'Ateneo è consapevole che gli incentivi economici devono essere erogati in base al CCNL e la parte di produttività deve essere erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il D.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione.

c. **Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).** Nell'anno 2024 non è prevista l'attivazione di nuove progressioni economiche.

Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali del bilancio

Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali del bilancio

Tutte le somme relative al Fondo delle risorse decentrate trovano copertura sul bilancio universitario, sezione "costi del personale dirigente e tecnico amministrativo" ai rispettivi voci di conto.

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 ESPLICITAMENTE 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	
DIFFERENZIALECESSAZ. 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 FINO CAT. D **ALL. D**

Nr.	Categoria	Data di Cessazione	Retrib. Ind. Anzian. Mensile	Retrib. Ind. Anzian. Annua	Risparmio ANNO 2023 Mens. Residue	Risparmio Base Annua ANNO 2024	TOTALI
1	D6	06/01/2023	104,05	1.352,65	1.333,86	1.352,65	**2.686,51**
2	C4	31/01/2023	222,36	2.890,68	2.649,79	2.890,68	**5.540,47**
3	C6	05/11/2023	148,68	1.932,84	198,65	1.932,84	**2.131,49**
4	D1	04/07/2023	-	-	-	-	-
5	D7	22/06/2023	196,92	2.559,96	1.336,87	2.559,96	**3.896,83**
6	D6	30/09/2023	700,68	9.108,84	2.277,21	9.108,84	**11.386,05**
7	C4	18/12/2023	-	-	-	-	-
8	D4	03/06/2023	164,04	2.132,52	1.226,20	2.132,52	**3.358,72**
9	C6	04/01/2023	229,80	2.987,40	2.954,21	2.987,40	**5.941,61**
10	D4	14/02/2023	-	-	-	-	-
11	B6	10/07/2023	-	-	-	-	-
12	C3	13/11/2023	-	-	-	-	-
13	D4	25/11/2023	196,92	2.559,96	248,89	2.559,96	**2.808,85**
14	D4	31/07/2023	93,60	1.216,80	507,00	1.216,80	**1.723,80**
15	D4	13/06/2023	-	-	-	-	-
16	D3	01/01/2023	-	-	-	-	-
17	B6	05/02/2023	-	-	-	-	-
18	D7	11/09/2023	308,64	4.012,32	1.214,84	4.012,32	**5.227,16**
19	D1	15/03/2023	-	-	-	-	-
20	D6	30/06/2023	1.444,68	18.780,84	9.390,42	18.780,84	**28.171,26**
21	D4	14/11/2023	-	-	-	-	-
22	C6	04/07/2023	-	-	-	-	-
23	C4	04/10/2023	-	-	-	-	-
24	D1	31/05/2023	-	-	-	-	-
25	B6	14/03/2023	-	-	-	-	-
26	D7	28/04/2023	252,84	3.286,92	2.209,54	3.286,92	**5.496,46**
27	D7	17/02/2023	230,76	2.999,88	2.599,90	2.999,88	**5.599,78**
28	D4	19/12/2023	-	-	-	-	-
29	D7	31/08/2023	1.059,00	13.767,00	4.589,00	13.767,00	**18.356,00**
30	D7	28/08/2023	252,84	3.286,92	1.113,90	3.286,92	**4.400,82**
31	C4	31/07/2023	-	-	-	-	-
32	D4	10/10/2023	-	-	-	-	-
33	D4	16/04/2023	93,60	1.216,80	858,52	1.216,80	**2.075,32**
34	C1	30/04/2023	-	-	-	-	-
35	D4	29/02/2023	-	-	-	-	-
36	C3	10/07/2023	-	-	-	-	-
37	C6	10/11/2023	27,84	361,92	50,27	361,92	**412,19**
38	D3	31/08/2023	-	-	-	-	-
39	C7	21/05/2023	65,64	853,32	519,10	853,32	**1.372,42**
40	C4	30/06/2023	27,84	361,92	180,96	361,92	**542,88**
41	C6	01/01/2023	-	-	-	-	-
42	C3	31/05/2023	-	-	-	-	-
43	C4	30/06/2023	-	-	-	-	-
44	C4	04/07/2023	-	-	-	-	-
45	D4	17/07/2023	229,80	2.987,40	1.352,63	2.987,40	**4.340,03**
46	C6	22/09/2023	-	-	-	-	-
47	D4	30/09/2023	183,84	2.389,92	597,48	2.389,92	**2.987,40**
48	C4	30/11/2023	-	-	-	-	-
49	C8	06/01/2023	-	-	-	-	-
50	D6	01/01/2023	308,64	4.012,32	4.012,32	4.012,32	**8.024,64**
51	D4	30/05/2023	72,24	939,12	547,82	939,12	**1.486,94**
				TOTALI	**41.969,37**	**85.998,25**	**127.967,62**

DIFFERENZIALE CESSAZIONI SU BASE ANNUA ART. 119, c. 1 lett. e) CCNL 2019/2021 **ALL. E**

Nr.	Categoria	Data di Cessazione	Categoria Iniziale	Categ. di Appartenenza	Risparmio anno 2023 Mens. Residue	Risparmio Base annua ANNO 2024	TOTALI
1	D6	06/01/2023	25.886,37	31.531,15	5.550,70	5.644,78	11.195,49
2	C4	31/01/2023	22.262,78	24.722,16	2.254,43	2.459,38	4.713,81
3	C6	05/11/2023	22.262,78	26.285,55	614,59	4.022,77	4.637,36
4	D1	04/07/2023	25.886,37	25.886,37	-	-	-
5	D7	22/06/2023	25.886,37	32.675,57	3.545,47	6.789,20	10.334,66
6	D6	30/09/2023	25.886,37	31.531,15	1.411,20	5.644,78	7.055,98
7	C4	18/12/2023	22.262,78	24.722,16	81,98	2.459,38	2.541,36
8	D4	03/06/2023	25.886,37	29.383,77	2.011,01	3.497,40	5.508,41
9	C6	04/01/2023	22.262,78	26.285,55	3.978,07	4.022,77	8.000,84
10	D4	14/02/2023	25.886,37	29.383,77	3.069,94	3.497,40	6.567,34
11	B6	10/07/2023	19.556,22	24.231,96	2.220,98	4.675,74	6.896,72
12	C3	13/11/2023	22.262,78	23.551,59	171,84	1.288,81	1.460,65
13	D4	25/11/2023	25.886,37	29.383,77	349,74	3.497,40	3.847,14
14	D4	31/07/2023	25.886,37	29.383,77	1.457,25	3.497,40	4.954,65
15	D4	13/06/2023	25.886,37	29.383,77	1.923,57	3.497,40	5.420,97
16	D3	01/01/2023	25.886,37	27.962,92	2.076,55	2.076,55	4.153,10
17	B6	05/02/2023	19.556,22	24.231,96	4.247,13	4.675,74	8.922,87
18	D7	11/09/2023	25.886,37	32.675,57	2.074,48	6.789,20	8.863,68
19	D1	15/03/2023	25.886,37	25.886,37		-	
20	D6	30/06/2023	25.886,37	31.531,15	2.822,39	5.644,78	8.467,18
21	D4	14/11/2023	25.886,37	29.383,77	456,61	3.497,40	3.954,01
22	C6	04/07/2023	22.262,78	26.285,55	1.977,86	4.022,77	6.000,63
23	C4	04/10/2023	22.262,78	24.722,16	594,35	2.459,38	3.053,73
24	D1	31/05/2023	25.886,37	25.886,37		-	
25	B6	14/03/2023	19.556,22	24.231,96	3.727,60	4.675,74	8.403,34
26	D7	28/04/2023	25.886,37	32.675,57	4.582,71	6.789,20	11.371,90
27	D7	17/02/2023	25.886,37	32.675,57	5.921,69	6.789,20	12.710,88
28	D4	19/12/2023	25.886,37	29.383,77	116,58	3.497,40	3.613,98
29	D7	31/08/2023	25.886,37	32.675,57	2.263,07	6.789,20	9.052,26
30	D7	28/08/2023	25.886,37	32.675,57	2.508,23	6.789,20	9.297,43
31	C4	31/07/2023	22.262,78	24.722,16	1.024,74	2.459,38	3.484,12
32	D4	10/10/2023	25.886,37	29.383,77	786,92	3.497,40	4.284,32
33	D4	16/04/2023	25.886,37	29.383,77	2.477,33	3.497,40	5.974,73
34	C1	30/04/2023	22.262,78	22.262,78	-	-	-
35	D4	29/02/2023	25.886,37	29.383,77	2.914,50	3.497,40	6.411,90
36	C3	10/07/2023	22.262,78	23.551,59	608,60	1.288,81	1.897,41
37	C6	10/11/2023	22.262,78	26.285,55	558,72	4.022,77	4.581,49
38	D3	31/08/2023	25.886,37	27.962,92	692,18	2.076,55	2.768,73
39	C7	21/05/2023	22.262,78	27.108,83	2.961,48	4.846,05	7.807,52
40	C4	30/06/2023	22.262,78	24.722,16	1.229,69	2.459,38	3.689,07
41	C6	01/01/2023	22.262,78	26.285,55	4.022,77	4.022,77	8.045,54
42	C3	31/05/2023	22.262,78	23.551,59	934,39	1.288,81	2.223,20
43	C4	30/06/2023	22.262,78	24.722,16	1.229,69	2.459,38	3.689,07
44	C4	04/07/2023	22.262,78	24.722,16	1.209,20	2.459,38	3.668,58
45	D4	17/07/2023	25.886,37	29.383,77	1.593,26	3.497,40	5.090,66
46	C6	22/09/2023	22.262,78	26.285,55	1.106,26	4.022,77	5.129,03
47	D4	30/09/2023	25.886,37	29.383,77	874,35	3.497,40	4.371,75
48	C4	30/11/2023	22.262,78	24.722,16	1.229,69	2.459,38	3.689,07
49	C8	06/01/2023	22.262,78	27.922,33	5.580,95	5.659,55	11.240,50
50	D6	01/01/2023	25.886,37	31.531,15	5.644,78	5.644,78	11.289,57
51	D4	30/05/2023	25.886,37	29.383,77	2.040,15	3.497,40	5.537,55
						816,83	816,83

TOTALI	**100.729,64**	**185.961,35**	**286.690,99**

CALCOLO DELLO 0,22% DEL MONTE SALARI ANNO 2018 CCNL 2019/2021 ART. 119, COMMA 2 LETT. G

(ALL. F)

FONDO 2024

QUALIFICA	T12	T13	T14	TOTALE	%	INCREMENTO 0,22% M.S. 2018 (ART. 1 c. 604 L. 234/2021)
Operatori, Collaboratori e Funzionari (Art. 119 c. 2 lett. g CCNL 2019/2021)	21.659.504,00	5.337.038,00	1.277.229,00	28.273.771,00	0,22%	**62.202,00**
Area EP (Art. 121 c. 2 lett. g CCNL 2019/2021)	1.330.705,00	470.074,00		1.800.779,00	0,22%	**3.962,00**
Totale	**22.990.209,00**	**5.807.112,00**	**1.277.229,00**	**30.074.550,00**	**0,22%**	**66.164,00**

CALCOLO DELLO 0,22% DEL MONTE SALARI ANNO 2018 CCNL 2019/2021 ART. 119, COMMA 2 LETT. G

(ALL. F1)

FONDO 2024 periodo 2022 e 2023

QUALIFICA	T12	T13	T14	TOTALE	%	INCREMENTO 0,22% M.S. 2018 (ART. 1 c. 604 L. 234/2021)	n. annualità	INCREMENTO 0,22% M.S. 2018 (ART. 1 c. 604 L. 234/2021)
Operatori, Collaboratori e Funzionari (Art. 119 c. 2 lett. g CCNL 2019/2021)	21.659.504,00	5.337.038,00	1.277.229,00	28.273.771,00	0,22%	**62.202,00**	**2,00**	**124.404,00**
Area EP (Art. 121 c. 2 lett. g CCNL 2019/2021)	1.330.705,00	470.074,00		1.800.779,00	0,22%	**3.962,00**	**2,00**	**7.924,00**
Totale	**22.990.209,00**	**5.807.112,00**	**1.277.229,00**	**30.074.550,00**	**0,22%**	**66.164,00**		**132.328,00**

(ALL. G)

FONDO RISORSE VARIABILI

Codice FORO0306 - Fondo per il personale ax art. 119 e 121 CCNL 2019/2021 -risorse variabili		**Importo**
Apertura 2024		2.855.215,00
TOTALE FONDO RISORSE VARIABILI		**2.855.215,00**
Utilizzo 2024 Art. 119 (Euro 1.674.951 + 547.709)	-	2.222.660,00
Utilizzo 2024 Art. 121 (Euro 38.732 + 12.665)	-	51.397,00
Residuo FORO0306		**581.158,00**

ALL. I

LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2023

	LIQUIDATO
UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE DEL RETTORE	39.870,47
SEGRETERIA DIREZIONE GENERALE	10.729,30
DIREZIONE I	10.451,13
DIREZIONE II	20.170,24
DIREZIONE III	13.346,99
DIREZIONE IV	-
DIREZIONE V	2.576,71
UFFICI E SERVIZI POSTI ALLE DIRETTE DIPENDENZE DELLA DIRETTRICE GENERALE	7.558,32
DIPARTIMENI E STRUTTURE AUTONOME	11.843,82
ATTIVITA' LEGATE AD EVENTI ISTITUZIONALI	
A DISPOSIZIONE DELLA DIREZIONE GENERALE PER IMPREVISTI	
TOTALE	**116.546,98**

STANZIAMENTO CAPITOLO	**143.574,00**

RESIDUO (IMPORTO LORDO)	**27.027,02**

ALL. L

VOCI DI SPESA ART. 64 ANNO 2023

VOCI DI SPESA ART. 64	LIQUIDATO	IMPORTI CORRISPOSTI PER IL 2023	TOTALE
Indennità Mensile d'Ateneo	1.487.910,00		1.487.910,00
Indennità di Responsabilità	479.203,00	217.449,00	696.652,00
Indennità di Rischio	50.772,00		50.772,00
Indennità di Rischio Radiologico	2.479,00		2.479,00
Indennità di Sportello	128.498,00		128.498,00
Indennità di Turno	61.150,00		61.150,00
Indennità Autisti e Manutentori	2.469,00		2.469,00
Indennità di Vigilanza	53.700,00		53.700,00
PEO GENNAIO 2022 (N. 76 UNITA')	58.759,00		58.759,00
TOTALE	**2.324.940,00**	**217.449,00**	**2.542.389,00**

ART. 63 ANNO 2023	**2.542.546,00**
FONDO ART. 64 ANNO 2023	**2.542.389,00**
RESIDUO	**157,00**

TRASFERIMENTO AL CAPITOLO STIPENDI SPESA PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA ART. 79 CCNL 2006/2009

ALL. M

PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B-C-D-EP PRECEDENTI 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
PROGRESSIONI ECONOMICHE INTERNO CATEGORIA B-C-D CON DECORRENZA GENNAIO 2022	69.602,00
TOTALE GENERALE	**3.849.296,00**

			ALL. N
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 semisomma ai fini della riduzione proporzionale ai sensi della Circolare RGS n. 12/2011 art. 9 c. 2-bis legge 122/2010			
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	Decurtazione fondo bcd		40.977
3	Decurtazione fondo EP		7.077
4	**differenza (1-2-3)**		**-**
5	**Decurtazioni dovute per riduzione proporzionale**		**195.006**
6	Decurtazione fondo bcd		166.289
7	Decurtazione fondo EP		28.718
8	**differenza (5-6-7)**		**-**

ALL. O

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

		RIDUZIONE ART. 119		RIDUZIONE ART. 121	
		Anno 2016	Anno 2024	Anno 2016	Anno 2024
1	Risorse Fisse aventi carattere di certezza e stabilità	4.445.166	5.564.329	377.838	605.454
2	Incrementi variabili sottoposti a limite 2016	-	41.969		10.293
3	Totale decurtazioni	- 2.872.693	- 4.593.090	- 69.693	- 183.645
4	**Totale Fondo**	**1.572.473**	**1.013.208**	**308.145**	**432.102**
5	Poste temporaneamente esterne al fondo fino a Cat. D (P.E.O. a bilancio)	1.588.435	2.449.202	205.814	170.652
6	Adeguamenti Stipendiali CCNL 2016/2019 fino a Cat. D		- 71.717		- 8.559
7	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		- 2.059
8	**Totale poste soggette all'art. 23 c. 2 d.lgs.vo 75 del 25/05/2017**	**3.160.908**	**3.363.778**	**513.959**	**592.136**
9	**Decurtazione per limite 2016**		**- 202.870**		**- 78.177**
10	**Totale poste rispettose del limite 2016 (8 + 9)**	**3.160.908**	**3.160.908**	**513.959**	**513.959**

DECURTAZIONE NUOVE ASSUNZIONI E/O MOBILITA' **ALL. P**

Categoria	Data di Assunzione	01/01/2024	01/05/2024	Risparmio Base annua ANNO 2024	TOTALI
C5	01/08/2023	**22.262,78**	**25.482,33**	**3.219,55**	**3.219,55**
C2	16/02/2023	**22.262,78**	**22.681,83**	**419,05**	**419,05**
			TOTALE	**3.638,60**	**3.638,60**

ALL. Q

Risorse Temporaneamente allocate all'esterno del Fondo su personale in servizio al 31/12/2023 prendendo a riferimento gli stipendi CCNL 2019/2021 sottoscritto in data 06/12/2022.

RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO
SU PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2023
CALCOLATI SU DIFFERENZIALI STIPENDIALI CCNL 2019/2021 SOTTOSCRITTO IN DATA 06/12/2022

	X	Y	J	A	B	C	D	A1	B1	C1	D1	E1	F1	G1	(COLONNA D + G1)
CATEG.	CAT. INIZIALE	CAT. DI APPARTENENZA	DIFFERENZA	CATEG.	N. DIP.TI	COLONNA J/13	PEO A BILANCIO 01/01/2023	CATEG.	N. DIP.TI	CAT. INIZIALE	CAT. DI APPARTENENZA	DIFFERENZA	COLONNA E1/13*12	PEO A BILANCIO PERIODO: FEBB. NOV. 2023	PEO A BILANCIO PERIODO: GENNAIO DICEMBRE 2023
EP7	29.130,89	39.875,68	10.744,79	EP7	-	826,52	-	EP7	-	29.130,89	39.875,68	10.744,79	9.918,27	-	-
EP6	29.130,89	38.348,86	9.217,97	EP6	12	709,08	8.508,89	EP6	12	29.130,89	38.348,86	9.217,97	8.508,90	102.106,80	110.615,69
EP5	29.130,89	36.886,47	7.755,58	EP5	1	596,58	596,58	EP5	1	29.130,89	36.886,47	7.755,58	7.159,00	7.159,00	7.755,58
EP4	29.130,89	35.308,73	6.177,84	EP4	7	475,22	3.326,53	EP4	7	29.130,89	35.308,73	6.177,84	5.702,62	39.918,34	43.244,87
EP3	29.130,89	32.726,18	3.595,29	EP3	2	276,56	553,12	EP3	2	29.130,89	32.726,18	3.595,29	3.318,73	6.637,46	7.190,58
EP2	29.130,89	30.976,23	1.845,34	EP2	1	141,95	141,95	EP2	1	29.130,89	30.976,23	1.845,34	1.703,39	1.703,39	1.845,34
EP1	29.130,89	29.130,89	-	EP1	3	-	-	EP1	3	29.130,89	29.130,89	-	-	-	-
D8	25.790,73	33.650,57	7.859,84	D8	1	604,60	604,60	D8	1	25.894,34	33.650,57	7.756,23	7.159,60	7.159,60	7.764,20
D7	25.790,73	32.675,57	6.884,84	D7	24	529,60	12.710,47	D7	24	25.894,34	32.675,57	6.781,23	6.259,60	150.230,40	162.940,87
D6	25.790,73	31.531,15	5.740,42	D6	43	441,57	18.987,54	D6	43	25.894,34	31.531,15	5.636,81	5.203,21	223.738,03	242.725,57
D5	25.790,73	30.432,68	4.641,95	D5	6	357,07	2.142,44	D5	6	25.894,34	30.432,68	4.538,34	4.189,24	25.135,44	27.277,88
D4	25.790,73	29.383,77	3.593,04	D4	191	276,39	52.790,05	D4	191	25.894,34	29.383,77	3.489,43	3.221,01	615.212,91	668.002,96
D3	25.790,73	27.962,92	2.172,19	D3	28	167,09	4.678,56	D3	28	25.894,34	27.962,92	2.068,58	1.909,46	53.464,88	58.143,44
D2	25.790,73	26.798,37	1.007,64	D2	23	77,51	1.782,75	D2	23	25.894,34	26.878,97	984,63	908,89	20.904,47	22.687,22
D1	25.790,73	25.790,73	-	D1	81	-	-	D1	81	25.894,34	25.894,34	-	-	-	-
C8	22.050,38	27.922,33	5.871,95	C8	11	451,69	4.968,57	C8	11	22.280,48	27.922,33	5.641,85	5.207,86	57.286,46	62.255,03
C7	22.050,38	27.055,67	5.005,29	C7	40	385,02	15.400,89	C7	40	22.280,48	27.113,26	4.832,78	4.461,02	178.440,80	193.841,69
C6	22.050,38	26.200,59	4.150,21	C6	71	319,25	22.666,53	C6	71	22.280,48	26.292,63	4.012,15	3.703,52	262.949,92	285.616,45
C5	22.050,38	25.376,13	3.325,75	C5	21	255,83	5.372,37	C5	21	22.280,48	25.491,18	3.210,70	2.963,72	62.238,12	67.610,49
C4	22.050,38	24.584,04	2.533,66	C4	149	194,90	29.039,64	C4	149	22.280,48	24.733,67	2.453,19	2.264,48	337.407,52	366.447,16
C3	22.050,38	23.381,67	1.331,29	C3	43	102,41	4.403,50	C3	43	22.280,48	23.565,75	1.285,27	1.186,40	51.015,20	55.418,70
C2	22.050,38	22.479,99	429,61	C2	30	33,05	991,41	C2	30	22.280,48	22.698,65	418,17	386,00	11.580,00	12.571,41
C1	22.050,38	22.050,38	-	C1	55	-	-	C1	55	22.280,48	22.280,48	-	-	-	-
B7	19.258,74	24.841,61	5.582,87	B7	8	429,45	3.435,61	B7	8	19.581,01	24.841,61	5.260,60	4.855,94	38.847,52	42.283,13
B6	19.258,74	24.083,28	4.824,54	B6	22	371,12	8.164,61	B6	22	19.581,01	24.244,35	4.663,34	4.304,62	94.701,64	102.866,25
B5	19.258,74	23.187,26	3.928,52	B5	10	302,19	3.021,94	B5	10	19.581,01	23.382,91	3.801,90	3.509,44	35.094,40	38.116,34
B4	19.258,74	22.328,84	3.070,10	B4	8	236,16	1.889,29	B4	8	19.581,01	22.547,50	2.966,49	2.738,30	21.906,40	23.795,69
B3	19.258,74	21.378,32	2.119,58	B3	2	163,04	326,09	B3	2	19.581,01	21.631,43	2.050,42	1.892,69	3.785,38	4.111,47
B2	19.258,74	20.471,70	1.212,96	B2	4	93,30	373,22	B2	4	19.581,01	20.759,39	1.178,38	1.087,73	4.350,92	4.724,14
B1	19.258,74	19.258,74	-	B1	-	-	-	B1	-	19.581,01	19.581,01	-	-	-	-
				TOTALE	897		206.877,16	TOTALE	897					2.412.975,00	2.619.852,16
				Totale Poste esterne al fondo Art. 119			193.750,09				Totale Poste esterne al fondo Art. 119			2.255.451,01	2.449.202,10
				Totale Poste esterne al fondo Art. 121			13.127,07				Totale Poste esterne al fondo Art. 121			157.524,99	170.652,06

ALL. R

MONTE SALARI 2015 PERSONALE TAB

CODICE DI COSTO	DESCRIZIONE	COSTO
COPE020104	COMPETENZE FISSE AL PERS. TECNICO 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)
TOTALE 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 2024 trovano copertura sul bilancio universitario sezione "costi del personale dirigente e tecnico amministrativo", alle seguenti voci di conto, mediante l'utilizzo del fondo oneri – codice COEP FORO03007 che al 31/12/2024 presenta una disponibilità di Euro 1.032.937:

Codice conto	Conto	Fondo art. 119 2024	Previsione iniziale 2024	Variazione fondo valorizzazione 2022-2023	Previsione assestata 2024	Differenza
COPE02010106	Competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	3.504.555	2.237.313	704.746	2.942.059	562.496
COPE02010131	Contributi per il personale tecnico-amministrativo su competenze accessorie	848.102	541.430	170.548	711.978	136.124
ITIT01010228	Irap per competenze accessorie personale tecnico amministrativo	297.887	190.172	59.903	250.075	47.812
	Totale spesa	**4.650.544**	**2.968.915**	**935.197**	**3.904.112**	**746.432**

La Direttrice Generale
(Dott.ssa Silvia Quattrociocche)

SILVIA
QUATTROCIOCCHE
05.05.2025 14:24:13
UTC