Relazione tecnico-finanziaria
Contratto Collettivo Integrativo anno 2020

Modulo I
Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Art. 63 - Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

L’art. 63, comma 1, del CCNL 19 aprile 2018 istituisce, a decorrere dall’anno 2018, il nuovo “Fondo risorse decentrate”, finanziato, in prima applicazione, dalle risorse stabili del precedente Fondo di cui all’art. 87 del CCNL 16 ottobre 2008, come certificate dal Collegio dei Revisori dei conti. A tale riguardo si fa rinvio ai verbali del predetto Collegio, pubblicati sul sito di Ateneo, nella sezione dedicata alla trasparenza, alla pagina: http://www.unitus.it/it/unitus/contratti-integrativi-/articolo/contratti-integrativi


Si riepilogano di seguito, per maggiore chiarezza, i dati contabili espressi al netto del carico ente.

L’ammontare del Fondo ex art. 87 relativo all’anno 2004, rideterminato in base alle indicazioni impartite con Circolare RGS n. 16 del 02/05/2012, è pari ad euro 895.604,97, cui si vanno ad aggiungere le risorse del Fondo ex art. 86 (ex Fondo per il lavoro straordinario) relativo all’anno 2004, pari ad euro 11.931,67.

In applicazione di quanto prescritto dall’art. 67, commi 5 e 6, del D.L. 25/06/2008, n. 112 convertito dalla Legge 133/2008 entro il mese di ottobre è disposto il versamento al bilancio dello Stato della somma corrispondente al 10% dell’ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa relativi all’anno 2004.

Si aggiungono gli incrementi previsti dall’art. 87, comma 1, lettere b) e c) del CCNL 16/10/2008 pari a euro 141.886,00.

Ai sensi dell’art. 87, comma 1, lettera d) il Fondo è alimentato periodicamente dagli importi derivanti dai risparmi sulla retribuzione individuale di anzianità (RIA) in godimento del personale comunque cessato dal servizio a decorrere dall’1/01/2004. L’importo accantonato confluisce, in via permanente, nel Fondo con decorrenza dall’anno successivo alla cessazione del servizio in misura intera e vi rimane assegnato in ragione di anno. L’incremento RIA del personale cessato dal 01/01/2004 al 31/12/2016 ammonta a euro 73.581,53.

Ai sensi dell’art. 87, comma 1, lettera e) il Fondo è alimentato dal differenziale tra le posizioni economiche rivestite e il valore iniziale della categoria di coloro che nell’anno precedente sono cessati dal servizio o hanno effettuato passaggio di categoria. L’incremento del differenziale del personale cessato dal 01/01/2004 al 31/12/2016 ammonta a euro 844.600,50.

La cifra complessiva delle suddette poste stabili, provenienti dal Fondo ex art. 87 e dal Fondo ex art. 86, ammonta ad euro 1.967.604,67, come da certificazione dei Fondi 2017 (verbale 20/2017 del 21 dicembre 2017).
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

L’art. 63, comma 2 lett. a), CCNL 19 aprile 2018 prevede che l’importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità (RIA) del personale di categoria B, C e D cessato dal servizio, compresa la quota di tredicesima mensilità, confluisca stabilmente nel Fondo dell’anno successivo alla cessazione in misura intera in ragione d’anno.

L’ammontare dell’incremento RIA del personale cessato dopo la certificazione dei Fondi 2017 è pari alle seguenti cifre:
- 2017: euro 154.20
- 2018: euro 4.496.52
- 2019: euro 4.163,52

Non ricorrono le fattispecie previste dall’art. 63, comma 2 lett. b), c), d), CCNL 19 aprile 2018.

Si applica, invece, l’incremento di cui all’art. 63, comma lett. e) corrispondente ai differenziali retributivi tra le posizioni economiche rivestite dal personale cessato appartenente alle categorie B, C e D ed il valore iniziale della categoria o della posizione di primo inquadramento in quest’ultima per le cessazioni dei seguenti anni:
- 2017: euro 47.170,81
- 2018: euro 151.261,94
- 2019: euro 132.490,81

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Ai sensi dell’art. 63, comma 2, lett. f) del CCNL 19/04/2018 viene introdotta, con destinazione vincolata alle PEO, la quota pari all’1% del Monte salari 2015 calcolato come da parere ARAN 499 – 15 A 1 ed è pari a euro 8.291,73.

Pertanto la cifra complessiva delle risorse fisse ammonta a euro 2.315.634,20.

Sezione II – Risorse variabili

Ai sensi dell’art. 63, comma 3, lettera a), il Fondo è incrementato con le risorse del Fondo Comune di Ateneo, provenienti dalle prestazioni in conto terzi, secondo la disciplina di cui al Regolamento per le attività in conto terzi, emanato con D.R. n. 568/19 del 24 luglio 2019. L’importo lordo complessivo comunicato agli uffici è pari a euro 49.096,70 comprensivo di c.e. che confluisce nel Fondo art. 63 CCNL 19 aprile 2019, al netto del c.e. ed in proporzione al numero di unità di personale appartenente alle categorie B, C e D, per un importo pari a euro 35.534,31.

L’importo delle risorse ex art. 43, c. 4, Legge 449/97, corrispondente al 30% delle somme incassate dall’Ateneo nell’anno 2018 ai sensi del Regolamento su contribuzione per partecipazione a concorsi pubblici per reclutamento di personale e per dottorati di ricerca, emanato con D.R. n. 755/10 del 2/08/2010 e s.m.i., è stato di euro 37.618,50 complessivo lordo. Confluisce nel Fondo art. 63 CCNL 19 aprile 2019, al netto del c.e. ed in proporzione al numero di unità di personale appartenente alle categorie B, C e D, per un importo pari a euro 27.226,83.
Ai sensi dell’art. 63, comma 3, lettera d), il Fondo è incrementato degli importi corrispondenti ai ratei di RIA - pari a euro 1.239,05 - e dei differenziali retributivi - pari a euro 4.296,31 – del personale cessato dal servizio nel corso dell’anno 2019, calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computando i ratei di tredicesima mensilità e le frazioni di mese superiori a quindici giorni.

Ai sensi dell’art. 63, comma 3, lettera e), il Fondo è incrementato con i risparmi accertati a consuntivo nell’utilizzo delle risorse destinate ai compensi per lavoro straordinario dell’anno 2019, pari a euro 6.464,44.


L’art. 13, comma 2, del CCIL, sottoscritto il 16/10/2015 e successivamente integrato e modificato in data 7/03/2017, prevede l’integrazione del Fondo con le somme non utilizzate o non attribuite nel precedente esercizio finanziario, fatta eccezione per le decurtazioni previste dall’art. 71 D.L. 112/2008 convertito con modifiche dalla Legge 133/2008. Tale disposizione è confermata da quella contenuta nell’art. 64, comma 6, CCNL 19 aprile 2018. Al riguardo risultano Euro 35.766,71 relative alle economie sul trattamento accessorio comunicate dall’Ufficio Trattamenti economici e derivanti dai congedi parentalì con assegni ridotti, dai congedi/aspettative senza assegni, imperviste cessazioni avvenute in corso d’anno.

L’importo di euro 61.066,43 riguarda le risorse destinate nell’anno 2019 alle Progressioni Economiche Orizzontali ma non utilizzate.

Pertanto la cifra complessiva delle risorse variabili ammonta a euro 208.080,33.

**Sezione III – Decurtazioni del Fondo**

Ai sensi dell’art. 63, comma 4, CCNL 19 aprile 2018, sono state applicate le seguenti disposizioni di legge relative al contenimento del Fondo.

Oltre alla decurtazione del 10%, prevista dall’art. 1, c. 189, della L. 23/12/2005, n. 266, come modificato dall’art. 67, c. 5 del D.L. 25/06/2008, n. 112 convertito dalla L. 6/08/2008, n. 133, pari a euro 89.560,50 relativi al Fondo ex art. 87 CCNL 16 ottobre 2008 ed euro 1.193,17 relativi al Fondo ex art. 86 CCNL 16 ottobre 2008, sono state portate in detrazione le risorse utilizzate per le progressioni economiche espletate, pari complessivamente a euro 1.080.313,74 come di seguito dettagliate:

- Progressioni Economiche Orizzontali fino all’anno 2017: euro 825.809,18
- Progressioni Economiche Orizzontali dell’anno 2018: euro 249.218,24
- Progressioni Economiche Orizzontali dell’anno 2019: euro 5.286,32

Ai sensi dell’art. 1, c. 456 Legge 27/12/2013, n. 147 e sulla base delle indicazioni fornite con Circolare n. 8/2015 MEF RGS prot. 7845 del 02/02/2015, è stata effettuata la decurtazione permanente del Fondo sottraendo gli importi corrispondenti alle riduzioni operate per effetto di

Ai sensi dell’art. 23 c. 2 del D.lgs. 25 maggio 2917, n. 75 il Fondo è stato ricondotto all’importo determinato per l’anno 2016 operando una decurtazione di euro 153,17 per il Fondo ex art. 86 CCNL 16 ottobre 2008.

Con riferimento all’applicazione delle disposizioni di cui all’applicazione dell’art. 23, comma 2, D. Lgs.75/2017 è stato necessario operare la riconduzione al Fondo 2016 anche per il Fondo ex art.87 CCNL 16/10/2008 in quanto il Fondo 2016 risulta inferiore al Fondo 2020 – Risorse stabili, al netto dello 0,1% del Monte salari 2015 e al netto delle decurtazioni di legge.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Quadro di sintesi applicazione art. 23, comma 2, D. Lgs.75/2017</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Fondo art. 63</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Risorse stabili 2020</td>
</tr>
<tr>
<td>Decurtazioni storiche 2020</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Totale 2020</strong></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>FONDO 2016</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Risorse stabili ex art.87 CCNL 16/10/2008</td>
</tr>
<tr>
<td>Straordinario ex art.86 CCNL 16/10/2008</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Decurtazione art. 23, c.2, D. Lgs.75/2017</th>
<th>senza c.e.</th>
<th>con c.e.</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Art. 63</td>
<td>112.582,99</td>
<td>149.397,62</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Pertanto la decurtazione art. 23, comma 2, D. Lgs.75/2017 grava sul Fondo art. 63 per euro 112.582,99, cifra che consente di riportarsi alla consistenza del Fondo ex art 86 ed ex art. 87 anno 2016.

Pertanto la cifra complessiva delle decurtazioni ammonta a euro 1.475.431,11.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Nella tabella che segue sono riassunte, al netto del c.e., le cifre totali elaborate sulla base delle informazioni contenute nelle precedenti sezioni della presente relazione.

<p>| Totale Risorse Fisse - Sezione I | Euro | 2.315.634,20 |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th>Totale Risorse Variabili - Sezione II</th>
<th>Euro 208.080,33</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Totale Decurtazioni - Sezione III</td>
<td>Euro 1.475.431,11</td>
</tr>
<tr>
<td>Totale Fondo art. 63</td>
<td>Euro 1.048.283,43</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all’esterno del Fondo**

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PRESENTE)

***

**Art. 65 – Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la categoria EP**

**Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**


Si riepilogano di seguito, per maggiore chiarezza, i dati relativi alle risorse storiche consolidate espressi al netto del carico ente.

**Risorse storiche consolidate**

L’ammontare del Fondo ex art. 90 relativo all’anno 2004, rideterminato in base alle indicazioni impartite con Circolare RGS n. 16 del 02/05/2012, è pari ad euro 70.858,03.

In applicazione di quanto prescritto dall’art. 67, commi 5 e 6, del D.L. 25/06/2008, n. 112 convertito dalla Legge 133/2008 entro il mese di ottobre è disposto il versamento al bilancio dello Stato della somma corrispondente al 10% dell’ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa relativi all’anno 2004.

Si aggiungono gli incrementi previsti dall’art. 90 del CCNL 16/10/2008 pari a euro 11.825,06.

La cifra complessiva delle suddette poste costitutive ammonta ad euro 82.683,09, come da certificazione dei Fondi 2017 (verbale 20/2017 del 21 dicembre 2017)

**Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL.**


Non ricorrono le fattispecie previste dall’art. 65, comma 2 lett. b), c), CCNL 19 aprile 2018, mentre si applica l’incremento di cui alla lett. d) pari a euro 27.244,99 corrispondente ai
differenziali retributivi tra le posizioni economiche rivestite ed il valore iniziale della categoria o della posizione di primo inquadramento in quest’ultima, dei cessati nell’anno 2017 appartenenti alla categoria EP.


Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Ai sensi dell’art. 63, comma 2, lett. f) del CCNL 19/04/2018 viene introdotta, con destinazione vincolata alle PEO, la quota pari all’1% del Monte salari 2015 calcolato come da parere ARAN 499 – 15 A 1 ed è pari a euro 427,38.

Pertanto la cifra complessiva delle risorse fisse ammonta a euro 111.377,98.

Sezione II – Risorse variabili

Ai sensi dell’art. 65, comma 3, lettera a), il Fondo è incrementato con le risorse del Fondo Comune di Ateneo, provenienti dalle prestazioni in conto terzi, secondo la disciplina di cui al Regolamento per le attività in conto terzi, emanato con D.R. n. 568/19 del 24 luglio 2019 per un importo pari a euro 1.463,96.

L’importo delle risorse ex art. 43, c. 4, Legge 449/97, corrispondente al 30% delle somme incassate dall’Ateneo nell’anno 2019 ai sensi del Regolamento su contribuzione per partecipazione a concorsi pubblici per reclutamento di personale e per dottorati di ricerca, emanato con D.R. n. 755/10 del 2/08/2010 e s.m.i., è stato complessivamente di euro 37.618,50. Confluiscono nel Fondo art. 63 CCNL 19 aprile 2018, al netto del c.c. ed in proporzione al numero di unità di personale appartenente alla categoria EP, euro 1.121,70.

Non ricorre, per l’anno 2020, la circostanza di cui all’art. 65, comma 3, lettera d).


Pertanto la cifra complessiva delle risorse variabili ammonta a euro 52.761,05.

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Ai sensi dell’art. 65, comma 4, CCNL 19 aprile 2018, sono state applicate le seguenti disposizioni di legge relative al contenimento del Fondo.

Ai sensi dell’art. 1, c. 456 Legge 27/12/2013, n. 147 e sulla base delle indicazioni fornite con Circolare n. 8/2015 MEF RGS prot. 7845 del 02/02/2015, è stata effettuata la decurtazione permanente del Fondo sottraendo gli importi corrispondenti alle riduzioni operate per effetto di quanto previsto dal primo periodo dell’art. 9, comma 2bis, D.L. 78/2010 convertito dalla L. 122/2010. Il Fondo è stato, quindi, ridotto di euro 1.430,86, corrispondente all’importo della riduzione in misura proporzionale alla diminuzione del personale in servizio nel 2014 rispetto all’anno 2010. La riduzione per la riconduzione del fondo 2014 al limite 2010 non è stata conteggiata, in quanto il fondo 2014, pari a euro 75.597,29, è inferiore rispetto a quello dell’anno 2010, pari a euro 76.032,89.

Come illustrato sopra nella Sezione III dei Fondi art. 63 in cui è riportato il “Quadro di sintesi applicazione art. 23, comma 2, D. Lgs.75/2017” è stato necessario ricondurre al Fondo 2016 anche il Fondo ex 90 CCNL 16/10/2008 in quanto il Fondo 2016 sono inferiori ai Fondi 2020 – Risorse stabili, al netto dello 0,1% del Monte salari 2015 e al netto delle decurtazioni di legge. Pertanto la decurtazione ex art. 23, comma 2, D. Lgs.75/ grava sul Fondo art. 65 per euro 17.301,57, cifra che consente di riportarsi alla consistenza del Fondo ex art 90 anno 2016.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Quadro di sintesi applicazione art. 23, comma 2, D. Lgs.75/2017</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Fondo art. 65</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>senza c.e.</td>
</tr>
<tr>
<td>Risorse stabili 2020</td>
</tr>
<tr>
<td>Decurtazioni storiche 2020</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Totale 2020</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th><strong>FONDO 2016</strong></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>senza c.e.</td>
</tr>
<tr>
<td>Risorse stabili ex art. 90 CCNL 16/10/2008</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Decurtazione art. 23, c.2, D. Lgs.75/2017</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>senza c.e.</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Pertanto la cifra complessiva delle decurtazioni ammonta a euro 37.842,01.

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione**

Nella tabella che segue sono riassunte le cifre totali elaborate sulla base delle informazioni contenute nelle precedenti sezioni della presente relazione.

| Totale Risorse Fisse - Sezione I | Euro 111.377,98 |
| Totale Risorse Variabili - Sezione II | Euro 52.761,05 |
| Totale Decurtazioni - Sezione III | Euro 37.842,01 |
| Totale Fondo art. 65 | Euro 126.297,02 |

**Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all’esterno del Fondo**
(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PRESENTE)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Modulo II</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

I criteri individuati ai sensi dell’art. 4, comma 2 lettera k) del CCNL 16/10/2008 per la distribuzione delle risorse dedicate al lavoro straordinario, di cui all’art. 86 del CCNL 16/10/2008 ed ora confluente nel Fondo art. 63 CCNL 19 aprile 2018, sono invariati dal 2008.

Le risorse – euro **10.585,33** – sono ripartite in due quote messe a disposizione del Rettore e del Direttore Generale per i rispettivi Uffici di staff che hanno particolari articolazioni dell’orario di lavoro, una terza quota è riservata a particolari ed impreviste esigenze dell’Ateneo, anche ai sensi dell’art. 15 del CCIL 16/10/2015, modificato in data 7/03/2017.

***

**Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo**


In conseguenza della mancata conclusione della suddetta procedura entro l’anno 2020, le parti hanno ritenuto opportuno rinegoziare la cifra appositamente destinata che, in quanto non utilizzabile per la destinazione originaria, risultava come quota non ripartita del Fondo 2020.

Le parti hanno quindi concordato di distribuire l’importo di € 106.852,26 (€ 141.792,95 compreso c.e.) per incrementare una tantum i premi di Performance e produttività come definito dall’Ipotesi di Addendum sottoscritto in data 5.03.2021 ad integrazione dell’Accordo Definitivo 4.12.2020. La cifra pertanto viene ripartita ad incremento una tantum dei Premi correlati alla Performance organizzativa, dei Premi correlati alla Performance individuale e del risultato connesso alle indennità dei titolari di posizioni organizzative.

**Art.64 c. 2 lett. a) – Premi correlati alla performance organizzativa**

| Performance organizzativa | € 62.914,33 | € 83.487,32 compreso c.e. |

**Art.64 c. 2 lett. b) – Premi correlati alla performance individuale**

| Performance individuale | € 141.782,45 | € 188.145,31 compreso c.e. |
| Premio Innovazione | € 3.014,32 | € 4.000,00 compreso c.e. |
| Premio Innovazione “Maurizio Menicacci” | € 1.507,16 | € 2.000,00 compreso c.e. |
Art. 64 c. 2 lett. c) – Indennità correlate alle condizioni di lavoro del personale delle categorie B, C, D

<table>
<thead>
<tr>
<th>Indennità</th>
<th>€ 36.925,40</th>
<th>€ 49.000 compreso c.e.</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Risultato</td>
<td>€ 35.043,20</td>
<td>€ 46.502,33 compreso c.e.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lavoro straordinario</td>
<td>€ 10.585,33</td>
<td>€ 14.046,73 compreso c.e.</td>
</tr>
<tr>
<td>Stagione concertistica</td>
<td>€ 1.734,24</td>
<td>€ 2.301,34 compreso c.e.</td>
</tr>
<tr>
<td>Welfare</td>
<td>€ 21.737,01</td>
<td>€ 28.845,01 compreso c.e.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Art. 64 c. 1 – Indennità Mensile di Ateneo - IMA

| Indennità Mensile Ateneo ex art. 41 c. 4 CCNL 27/01/2005 e art 64 c. 1 CCNL 19/04/2018 | € 733.040,00 | € 972.744,08 compreso c.e. |

***


In conseguenza della mancata conclusione della suddetta procedura entro l’anno 2020, le parti hanno ritenuto opportuno rinegoziare la cifra appositamente destinata che, in quanto non utilizzabile per la destinazione originaria, risultava come quota non ripartita del Fondo 2020.

Le parti hanno pertanto concordato di destinare l’importo di € 14.756,44 (€ 19.581,80 compreso c.e.) per incrementare una tantum la retribuzione di risultato.

Art. 66 c. 1 lett. a) – Retribuzione di posizione e di risultato al personale di categoria EP per incarichi annuali

<table>
<thead>
<tr>
<th>Indennità di posizione art. 66 c.1 lett. a)</th>
<th>€ 95.509,81</th>
<th>€ 126.741,51 compreso c.e.</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Risultato art. 66 c.1 lett. a)</td>
<td>€ 30.787,21</td>
<td>€ 40.854,62 compreso c.e.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

***

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PRESENTE)
Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione dei Fondi per la contrattazione integrativa sottoposti a certificazione

Art. 64 - Fondo risorse decentrate per le categorie B,C e D: utilizzo

<table>
<thead>
<tr>
<th>Totale Sezione I</th>
<th>Euro</th>
<th>10.585,33</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Totale Sezione II</td>
<td>Euro</td>
<td>1.037.698,10</td>
</tr>
<tr>
<td>Totale Sezione III</td>
<td>Euro</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Totale Fondi</td>
<td>Euro</td>
<td>1.048.283,43</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Art. 66 - Fondo retribuzione di posizione e risultato della categoria EP: utilizzo

<table>
<thead>
<tr>
<th>Totale Sezione I</th>
<th>Euro</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Totale Sezione II</td>
<td>Euro</td>
<td>126.297,02</td>
</tr>
<tr>
<td>Totale Sezione III</td>
<td>Euro</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Totale Fondi</td>
<td>Euro</td>
<td>126.297,02</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Il totale delle destinazioni ex art. 64 e delle destinazioni ex art 66 trova capienza nei rispettivi fondi costituiti ai sensi degli art. 63 e 65 CCNL 19 aprile 2018. Per il Fondo art. 65 residuano € 3.903,98 da utilizzare per eventuali incarichi aggiuntivi.

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del Fondo

(PARTE NON COMPILATA IN QUANTO NON PRESENTE)

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


Si attesta che, ai sensi dell’art. 88, c. 4 CCNL 16/10/2008 e art. 6 CCNL 12/03/2009, sono state portate in riduzione le risorse dedicate a tutte le progressioni economiche espletate fino all’anno 2019, ivi comprese quelle previste dall’art. 79, c. 3 CCNL 16 ottobre 2008 per passaggio da B1 a B2.

Si attesta, ai sensi dell’art. 1, c. 189, Legge 23/12/2005, n. 266 e s.m.i. che il valore attuale dei Fondi non supera il valore determinato per l’anno 2004 ridotto del 10%, escluse le somme riconducibili a voci non computabili nel limite predetto, come da istruzioni già impartite dal Ministero dell’Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato con Circolare n. 12 del 15/04/2011 e Circolare n. 16 del 02/05/2012.

Si attestano le successive riduzioni del Fondo ai sensi dell’art. 1, c. 456 Legge 27/12/2013, n. 147 e il rispetto dell’applicazione dell’art 23, c. 2 del D.lgs. 25 maggio 2917, n. 75.

Si attesta che le risorse disponibili per il trattamento accessorio saranno corrisposte in base alla produttività e capacità innovativa dei dipendenti e a seguito della valutazione dei risultati raggiunti, in relazione agli obiettivi assegnati e alle linee guida esposte nel Piano Integrato.
Modulo III
Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell’anno precedente

Si allegano i fogli di lavoro relativi agli anni 2020 e 2019.

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

Sezione I – Esposizione finalizzata alla verifica
che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell’Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Si attesta che il sistema di contabilità finanziaria adottato da questa Amministrazione è strutturato in modo da garantire, in sede di imputazione delle spese, il rispetto degli stanziamenti approvati dai competenti Organi di Governo in sede di bilancio di previsione, o con successive variazioni di bilancio, per la specifica voce di spesa.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica
a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell’anno precedente risulta rispettato

Tutte le somme relative al Fondo sono imputate ai Capitoli Finanziari: S10304 – S10323 (oneri prev.li+irap) e sul Conto economico patrimoniale C101080101 “Retribuzioni accessorie Pers. T.A.” mentre gli oneri previdenziali ed assistenziali sono imputati sul Conto economico patrimoniale C101080201 e l’Irap sul Conto economico patrimoniale C 50102. La verifica tra sistema contabile e dati del Fondo è quindi costante.


Le economie relative al Fondo dell’anno 2019, ad eccezione di quelle determinate dall’applicazione dell’art. 71 del D.L. 112/2008 (decurtazioni per malattia), sono state riportate nel Fondo dell’anno 2020 come sopra indicato (cfr. Fondo art. 63 - Modulo 1 – Sezione II “Risorse variabili” e Fondo art. 65 - Modulo 1 – Sezione II “Risorse variabili”).

Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell’Amministrazione
ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il totale dei Fondi art. 63 e 65 è pari ad euro 1.174.580,44 (euro 1.558.668,24 compresi gli oneri ripieni).

L’effettiva copertura finanziaria delle destinazioni dei Fondi per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo si realizzerà con le iscrizioni in bilancio che conseguiranno alla intervenuta attestazione di compatibilità da parte del Collegio dei Revisori dei conti.

Il Direttore Generale
Avv. Alessandra Moscatelli

Il Rettore
Prof. Stefano Ubertini

Firmato digitalmente da:

STEFANO UBERTINI
SerialNumber = TINIT-BRTSFN74L09G478G C = IT
### Risorse Stabili

<table>
<thead>
<tr>
<th>Art. 63, comma 1</th>
<th>Fondo Certificato 2017</th>
<th>1.967.604,67</th>
<th>2.611.011,39</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Art. 63, comma 2, lett. a)</td>
<td>RIA personale B, C, D cessato 2017</td>
<td>154,20</td>
<td>204,62</td>
</tr>
<tr>
<td>RIA personale B, C, D cessato 2018</td>
<td>4.496,52</td>
<td>5.966,88</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>RIA personale B, C, D cessato 2019</td>
<td>4.163,52</td>
<td>5.524,99</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 63, comma 2, lett. b)</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 63, comma 2, lett. c)</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 63, comma 2, lett. d)</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 63, comma 2, lett. e)</td>
<td>Differenziale personale B, C, D cessato 2017</td>
<td>47.170,81</td>
<td>62.595,66</td>
</tr>
<tr>
<td>Differenziale personale B, C, D cessato 2018</td>
<td>151.261,94</td>
<td>200.724,60</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Differenziale personale B, C, D cessato 2019</td>
<td>132.490,81</td>
<td>175.815,31</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 63, comma 2, lett. f)</td>
<td>0,1% Monte salari 2015 Personale di Cat. B - C - D</td>
<td>8.291,73</td>
<td>11.003,13</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTALE</strong></td>
<td><strong>2.315.634,20</strong></td>
<td><strong>3.072.846,59</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Risorse Variabili

<table>
<thead>
<tr>
<th>Art. 63, comma 3, lett. a)</th>
<th>Risorse provenienti dal corso terzi - Fondo Comune di Almenno - Art. 13 e 4 CCIL</th>
<th>35.534,31</th>
<th>47.154,02</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>30% Risorse ex art 43 c. 41 Legge 446/97 - Reg to contributo concorso D.R. n. 355/80 e D.R. n. 1106/70</td>
<td>27.226,83</td>
<td>38.130,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 63, comma 3, lett. b)</td>
<td>Fusi temposi di nazionalizzazione e requalificazione</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 63, comma 3, lett. c)</td>
<td>Incentivi per funzioni tecoliche</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 63, comma 3, lett. d)</td>
<td>Ratio RIA assunti 2019</td>
<td>1.239,05</td>
<td>1.644,22</td>
</tr>
<tr>
<td>Differenziale mensilita residuo cessati 2019</td>
<td>4.256,31</td>
<td>5.701,21</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Economie straordinario 2019</td>
<td>6.464,44</td>
<td>8.578,31</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 63, comma 3, lett. f)</td>
<td>Risorse provenienti da Programmi esternali trasmessi</td>
<td>28.950,46</td>
<td>38.417,27</td>
</tr>
<tr>
<td>Risorse provenienti da altri progetti europei</td>
<td>7.555,50</td>
<td>10.000,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 64, comma 6</td>
<td>Risparmio art. 13 e 2 CCIL - part-time/congedi parentali/impiego attivo - B-C-D</td>
<td>35.766,71</td>
<td>47.462,42</td>
</tr>
<tr>
<td>Risparmio art. 13 e 2 CCIL - economia posizioni organizzative vacanti 2019</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Risparmio art. 13 e 2 CCIL - economia per 2019</td>
<td>61.066,43</td>
<td>81.035,15</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTALE</strong></td>
<td><strong>208.080,35</strong></td>
<td><strong>276.122,60</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### Decurtazioni

<table>
<thead>
<tr>
<th>Art. 63, comma 4</th>
<th>Progressioni economiche capitalize</th>
<th>1.080.313,74</th>
<th>1.433.576,33</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Art. 1, c. 191 Legge 266/2005 - 10% fondo ex art. 87 anno 2004</td>
<td>89.560,50</td>
<td>118.846,78</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 1, c. 191 Legge 266/2005 - 10% fondo ex art. 86 anno 2004</td>
<td>1.193,17</td>
<td>1.583,33</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 1, c. 456 Legge 147/2013 = riduzione permanente</td>
<td>191.627,54</td>
<td>254.280,75</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 23, c. 2 D.Lgs 75/2017 = Riconduzione Fondo all'imputo ex art. 87 determinato per l'anno 2016</td>
<td>112.582,99</td>
<td>149.397,62</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 23, c. 2 D.Lgs 75/2017 = Riconduzione Fondo all'imputo ex art. 86 determinato per l'anno 2016</td>
<td>153,17</td>
<td>203,26</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTALE</strong></td>
<td><strong>1.475.431,11</strong></td>
<td><strong>1.957.897,07</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Art. 63, comma 5 | spesumenti ex art. 23 c. 4-bis D.Lgs 75/2017 | 1.048.283,43 | 1.391.072,12 |

### TOTALE FONDO ART 63 CCNL 19/04/2018

| 1.174.580,44 | 1.558.668,24 |

### TOTALE RISORSE FONDO 63 + FONDO 65
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO PER LA CATEGORIA EP - ANNO 2020

Art. 65 CCNL 19/04/2018

<table>
<thead>
<tr>
<th>RISORSE STABILI</th>
<th>senza c.e.</th>
<th>con c.e.</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 1</td>
<td>FONDO CERTIFICATO 2017</td>
<td>82.683,09</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 2, lett. a)</td>
<td>RIA PERSONALE EP CESSATO 2017</td>
<td>1.022,52</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>RIA PERSONALE EP CESSATO 2018</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>RIA PERSONALE EP CESSATO 2019</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 3, lett. b)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 2, lett. c)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 2, lett. d)</td>
<td>DIFFERENZIALE PERSONALE EP CESSATO 2017</td>
<td>27.244,99</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>DIFFERENZIALE PERSONALE EP CESSATO 2018</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>DIFFERENZIALE PERSONALE EP CESSATO 2019</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 3, lett. f)</td>
<td>0,1% Monte Safiri 2015 personale categoria EP</td>
<td>427,58</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTALE</strong></td>
<td></td>
<td>111.377,98</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>RISORSE VARIABILI</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 3, lett. a)</td>
<td>Risorse provv. dal conto torzi - Fondo Comune di Alcamo - art. 13 c. 4 CCNL</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>30% Risorse es art 43 c. 4 Legge 449/97 - Reg.to contributo concorsi D.R. n. 755/10 e D.R. n. 1108/10</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>1.463,96</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>1.121,70</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 3, lett. b)</td>
<td>Piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 3, lett. c)</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 3, lett. d)</td>
<td>Rateo RIA consal 2019</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 3, lett. e)</td>
<td>Incarichi conferiti da terzi</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 3, lett. f)</td>
<td>Risorse provenienti da Programma Settoriale Erasmus</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>1.192,72</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>48.982,67</td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 4</td>
<td>Risparmi art. 13 c. 2 CCNL - posizione EP</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTALE</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>DECURTAZIONI</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 4</td>
<td>Progressioni economiche eroplate per la categoria EP</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>art. 1, c. 185 Legge 266/2005 - 10% fondo 2004</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>12.023,80</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>7.085,80</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>1.430,86</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>17.301,57</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTALE</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Art. 65, COMMA 5</td>
<td>Sperimentazione ex art. 23 c. 4-bis D.Lgs. 75/2017</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>TOTALE FONDO ART 65 CCNL 19/04/2018</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

| TOTALE RISORSE FONDO 63 + FONDO 65 | 1.174.580,44 | 1.558.668,24 |