



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER L'UTILIZZO DEI FONDI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2016

FONDO ART. 87 CCNL 2006-2009

I.1 - Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

I.1.1 - Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

– *Risorse storiche consolidate*

In questa voce sono inserite le risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità determinate nell'anno 2004 come certificate dagli organi di controllo. Sono ricompresi gli incrementi previsti dall'art. 67 comma 3 CCNL 98-01 (1,55% monte salari 1997), presenti in forma fissa e continuativa nella contabilità del Fondo precedente il 2004.

Il fondo dell'anno 2004, certificato Collegio dei Sindaci dell'Ateneo il 16/05/2006 (verbale n. 7/2006), è pari a €968.024,33, di cui €559.404,70 parte fissa.

– *Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl*

Si tratta di incrementi stabiliti dai CCNL del comparto "Università" non ricompresi nell'importo certificato dagli organi di controllo per l'anno 2004, ma presenti nei fondi degli anni successivi, ai quali si rimanda assieme alla relativa certificazione.

1. Il CCNL 02-05 (art. 41 c. 1) stabilisce che, a decorrere dal 01/01/2003, le risorse previste dai fondi per i trattamenti accessori sono ulteriormente incrementate di un importo complessivamente allo 0,51% del monte salari dell'anno 2001 riferito al personale di comparto; tale valore ammonta a €53.196,71 per il personale di categorie B, C e D.
2. Il CCNL 04-05 (art. 5 c. 1) ha stabilito che, a decorrere dal 31/12/2005, le risorse previste dai fondi per i trattamenti accessori sono ulteriormente incrementate di un importo complessivamente pari allo 0,50% del monte salari dell'anno 2003 riferito al personale del comparto; tale valore, relativamente al personale delle categorie B, C e D, ammonta a € 49.895,01.
3. In base al CCNL 06-09 (art. 87 c. 1 l. C), a decorrere dal 1 ottobre 2007, lo 0,5% del monte salari dell'anno 2005 viene destinato all'attuazione delle progressioni economiche orizzontali, a sostenere le iniziative rivolte a migliorare la produttività, l'efficienza e l'efficacia dei servizi (valore annuo: €53.765,70 per il personale di categoria B, C e D).

– *Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità*

In questa sezione sono inserite unicamente le poste con carattere di certezza e stabilità che, a differenza delle poste precedenti, possono subire nel tempo incrementi.

– *Risparmi ex art. 2 comma 3 d.lgs. 165/2001:*

Voce che non viene valorizzata per l'anno corrente.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

- *Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 CCNL 06-09):*

Questa voce del Fondo ex art. 87 è alimentata dalla RIA misura intera personale cessato sia delle posizioni economiche B-C-D che da quelle EP. Per il 2015 ammonta a euro 173.921,59, che derivano dalla valorizzazione della RIA annua goduta dalle unità di personale cessate dal 2002 al 2014; nello specifico:

- anno 2002: n. 30 unità di personale per un valore di €9.829,37;
- anno 2003: n. 3 unità di personale per un valore di €5.405,39;
- anno 2004: n. 15 unità di personale per un valore di €7.021,27;
- anno 2005: n. 11 unità di personale per un valore di €9.219,76;
- anno 2006: n. 15 unità di personale per un valore di €29.220,13;
- anno 2007: n. 7 unità di personale per un valore di €243,56;
- anno 2008: n. 17 unità di personale per un valore di €21.905,47;
- anno 2009: n. 15 unità di personale per un valore di €35.211,06;
- anno 2010: n. 15 unità di personale per un valore di €7.589,22;
- anno 2011: n. 15 unità di personale per un valore di €17.379,69;
- anno 2012: n. 11 unità di personale per un valore di €9.162,58;
- anno 2013: n. 8 unità di personale per un valore di €2.678,52;
- anno 2014: n. 5 unità di personale per un valore di €8.195,24;
- anno 2015: n. 15 unità di personale per un valore di €10.860,33.

I dati relativi agli anni 2002-2013 sono desumibili dai fondi degli anni precedenti, cui si rinvia insieme alla relativa certificazione.

- *Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP misura intera (art. 1 comma 193 legge 266/2005 e art. 87 c. 1 L. e CCNL 06-09):*

In questa voce è inserita la somma dei differenziali tra la posizione goduta all'atto di cessazione e quella di riferimento ai fini del computo del costo della progressione. Si tratta di risorse fisse con carattere di certezza e di stabilità che si rendono disponibili alla contrattazione integrativa dell'anno successivo a quello della cessazione. Questa voce è alimentata dal differenziale del personale cessato sia delle posizioni economiche B-C-D che da quelle EP. Per il 2016 la voce ammonta a euro 616.885,19 che derivano dalla valorizzazione di:

- differenziale stipendiale rispetto alla categoria di ingresso delle unità di personale cessate dal 2002 al 2015, già indicate nella sezione precedente, per un importo pari a €366.414,59; nello specifico:
 - o anno 2002: n. 30 unità di personale per un valore di €11.554,25;



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

- anno 2003: n. 3 unità di personale per un valore di €2.736,44;
 - anno 2004: n. 15 unità di personale per un valore di €17.060,91;
 - anno 2005: n. 11 unità di personale per un valore di €20.863,08;
 - anno 2006: n. 15 unità di personale per un valore di €41.312,15;
 - anno 2007: n. 7 unità di personale per un valore di €12.399,48;
 - anno 2008: n. 17 unità di personale per un valore di €42.377,79;
 - anno 2009: n. 15 unità di personale per un valore di €55.413,01;
 - anno 2010: n. 15 unità di personale per un valore di €28.017,66;
 - anno 2011: n. 15 unità di personale per un valore di €56.470,49;
 - anno 2012: n. 11 unità di personale per un valore di €35.380,23;
 - anno 2013: n. 8 unità di personale per un valore di €25.976,71;
 - anno 2014: n. 5 unità di personale per un valore di €16.852,39;
 - anno 2015: n. 15 unità di personale per un valore di €48.798,19.
- differenziale stipendiale rispetto alla categoria di ingresso delle unità di personale passate di categoria nel medesimo periodo (€201.672,41).

Il calcolo è stato effettuato considerando come recupero al fondo il differenziale full time con lo stipendio tabellare per 13 mensilità.

- *Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 88 comma 2 lettera a seconda parte CCNL 06-09):*

Questa voce comprende le risorse finalizzate a promuovere effettivi e significativi miglioramenti nei livelli di efficienza e di efficacia delle amministrazioni e di qualità dei servizi istituzionali. Il valore per il 2016 è pari a €719.154,52 ed è così costituito:

1. con delibera n. 234/2006 del Consiglio di Amministrazione del 21/06/2006 è stata assegnata, ai sensi dell'art. 67 c. CCNL 1998-2001, la somma di €700.384,74 al fondo per l'attivazione di nuovi servizi e di processi di riorganizzazione effettuati in presenza di un incremento stabile delle dotazioni organiche (art.87 C2 CCNL 06-09). L'assegnazione è stata sempre presente nei fondi successivi, certificati dal Collegio dei Revisori (verbali n. 20/2010, 15/2011, 14/2012 cui si rinvia).
2. come richiesto dall'art. 86, c. 4 del CCNL 16/10/2008, nel tempo sono state individuate soluzioni consentissero una progressiva e stabile riduzione del lavoro straordinario, anche mediante opportuni interventi di razionalizzazione dei servizi; per tale motivo l'ammontare delle risorse storiche consolidate è stato ridotto a €76.169,70, dando luogo a un risparmio pari a €18.769,78.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

- *Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate alla produttività (art. 88 c. 2 L. a P. 2 CCNL 06-09):*

Voce non valorizzata.

L'importo sarà definito in sede di contrattazione decentrata e il relativo accordo sarà oggetto di certificazione.

- *Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità:*

Voce residuale che non viene valorizzata per l'anno corrente.

I.1.2 - Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili constano di poste che possono subire, nel tempo, variazioni sia di carattere positivo che di carattere negativo. Per tale motivo la relativa quantificazione deve trovare annualmente giustificazione sia di carattere giuridico che di corretta quantificazione all'interno della relazione tecnico-finanziaria.

- *Quote per la progettazione (art. 92 commi 5-6 d.lgs. 163/2006):*

Voce non valorizzata per l'anno corrente.

Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (R.D. 1578/1933):

Voce non valorizzata per l'anno corrente.

- *Quota riservata al Fondo per attività conto terzi o programmi comunitari (art. 4 comma 2 lettera q del CCNL 2006-09):*

Voce non valorizzata per l'anno corrente.

- *Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 CCNL 2006-09):*

Non viene inserita alcuna cifra in quanto non risulta possibile, alla data attuale, certificare esattamente l'importo dal momento che non sono stati effettuati ancora tutti pagamenti relativi all'anno 2015. Tale cifra sarà ovviamente oggetto di precisa certificazione e aggiornamento non appena terminato di liquidare tutto ciò che è di competenza del Fondo 2015.

- *RIA cessati anno precedente accantonato B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. d secondo periodo CCNL 2006-09):*

Questa voce raccoglie, una tantum, la quota di risorse risparmiata dall'Amministrazione (per le mensilità residue alla data di cessazione) della RIA non pagata alle unità di personale cessate. Per il 2016 questa voce ammonta a euro 6.448,52 considerando le 15 unità di personale cessate nel corso del 2015.

- *Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP mensilità residue (art. 1 comma 193 Legge 266/2005 e art. 87 c. 1 L. e CCNL 06-09):*

Questa voce raccoglie, una tantum, la somma dei differenziali tra la posizione economica goduta all'atto di cessazione e quella di riferimento ai fini del computo del costo della progressione delle unità di personale cessate. Per il 2016 questa voce ammonta a euro 25.972,56, considerando le 15 unità di personale cessate nel corso del 2015.

Unità Organizzativa Responsabile: Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

e-mail: direzione.generale@strutture.univaq.it - PEC: diramm@pec.univaq.it

tel. 0862 432040 - fax: 0862-432020

Responsabile: Dott. Pietro Di Benedetto – e-mail: pietro.dibenedetto@cc.univaq.it

Università degli Studi dell'Aquila – via Giovanni Di Vincenzo 16/B – 67100 L'Aquila – www.univaq.it – protocollo@pec.univaq.it



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

- *Somme non utilizzate Fondo anno precedente (art. 88 comma 5 del CCNL 2006-09):*

Non viene inserita alcuna cifra relativa al 2015 in quanto non risulta possibile, alla data attuale, certificare esattamente l'importo dal momento che non sono stati effettuati ancora tutti pagamenti relativi all'anno 2015. Tale cifra sarà ovviamente oggetto di precisa certificazione e aggiornamento non appena terminato di liquidare tutto ciò che è di competenza del Fondo 2015.

- *Altre risorse variabili:*

Voce residuale che non viene valorizzata per l'anno corrente.

I.1.3 - Sezione III - Decurtazioni del Fondo

- *Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 comma 4 CCNL 2006-09 e art. 1 c. 193 legge 266/2005):*

Al termine dell'esercizio finanziario, le somme destinate ai passaggi a posizioni retributive superiori nell'ambito della stessa categoria, rapportate su base annua, vengono trasferite permanentemente dal fondo nei pertinenti capitoli di bilancio delle singole Amministrazioni (art. 88 comma 4 CCNL 06-09). In questa voce viene inserita la cifra di euro 1.424.271,73 così determinata:

- €174.160,10: somma utilizzata per la progressione orizzontale con decorrenza 01/01/2002 desunta da accordo n. 8/2003 relativo alla costituzione del fondo per l'anno 2004;
 - €1.155.111,63: somma utilizzata per le progressioni orizzontali avvenute tra il 2004 e il 2010 e comunicata dal Settore Contabilità del personale con nota prot. 4116/2013;
 - €95.000,00, somma utilizzata per la progressione orizzontale con decorrenza 01/01/2011;
 - €118.314,67, somma utilizzata per la progressione orizzontale con decorrenza 01/01/2015.
- *Decurtazione Fondo per rispetto limite art.1 comma 189 legge 266/05 (tetto 04 - 10%):*

L'ammontare complessivo dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa delle università non può eccedere quello previsto per l'anno 2004 come certificato dagli organi di controllo e successive modificazioni ridotto del 10 per cento.

Conformemente alle indicazioni contenute nella circolare n. 16/2011 del Ministero dell'Economia e delle finanze, relativa al conto annuale 2011, dal momento che le risorse 2004 certificate comprendevano le risorse di carattere variabile, la decurtazione del 10% è stata operata al lordo anche di tali poste ed è pari a €96.802,43.

- *Decurtazione risorse stabili produttività per finanziamento PEO (art. 88 comma 2 lettera a periodo 2 CCNL 06-09):*

Voce non valorizzata.

L'importo sarà definito in sede di contrattazione decentrata e il relativo accordo sarà oggetto di certificazione.

- *Decurtazioni operate sulla base dei disposti dell'art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010 (rispetto del limite 2010 e successiva riduzione proporzionale in ragione della riduzione di personale):*

In ossequio a quanto disposto dall'art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010:



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

“A decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2014 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio. A decorrere dal 1° gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo.”.

Viene pertanto operata una decurtazione di euro 171.648,86, pari a quella dell'anno 2014, che comprende tutte le riduzioni operate nel periodo di applicazione del primo periodo dell'art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010, come desumibile dal fondo dell'anno precedente, cui si rinvia insieme alla relativa certificazione.

- *Decurtazioni operate sulla base dei disposti dell'art. 1 c. 236 della L. 208/2015 (sulla base di quanto previsto dall'art. 9 c. 2-bis della L. 122/2010)*

La decurtazione sul fondo per l'anno 2016 ammonta a un totale di euro -€ 99.147,30, relativi all'applicazione della “riduzione proporzionale” prevista dall'art. 9 comma 2-bis (seconda parte) della legge 122/2010.

Il prospetto che segue illustra in modo puntuale e verificabile la metodologia utilizzata per la quantificazione sia generale che per il riparto sui diversi fondi.

Quadro di sintesi applicazione art. 1 c. 236 della L. 208/2015					
	2015*	2016		Riduzione da operare	
art. 87	€ 473.841,88	€ 415.185,73	25,91%	-€ 28.974,88	-€ 99.147,30
poste temporaneamente allocate all'esterno del fondo	€ 867.129,41	€ 1.005.512,08	62,74%	-€ 70.172,42	
EP	€ 137.927,26	€ 137.927,26	8,61%	-€ 9.625,63	-€ 9.625,63
straordinario	€ 44.061,29	€ 44.061,29	2,75%	-€ 3.074,94	-€ 3.074,94
TOTALE	€1.522.959,84	€ 1.604.702,36	100,00%	- € 111.847,87	-€111.847,87

I valori riportati nel presente prospetto sono riferiti esclusivamente alle poste rilevanti ai fini di applicazione della norma.
* valore del fondo rideterminato

Calcolo semisomma ai fini della riduzione proporzionale ai sensi della Circolare RGS n. 12/2011	
personale al 01/01/2015	482
personale al 31/12/2015	466
media	474
personale al 01/01/2016	466
personale al 31/12/2016	463
media	464,5
variazione percentuale	-2,00%
riduzione da operare 2016	-€102.534,02

Ai sensi dell'art. 1 comma 192 della legge 266/2005, lo schema seguente riporta i medesimi valori comprensivi degli oneri a carico ente (pari al 32,7%).



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA
Amministrazione centrale
Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

Quadro di sintesi applicazione art. 1 c. 236 della L. 208/2015					
	2015*	2016		Riduzione da operare	
art. 87	€ 628.788,17	€ 550.951,46	25,91%	-€ 38.449,66	
poste temporaneamente allocate all'esterno del fondo	€1.150.680,73	€1.334.314,53	62,74%	-€ 93.118,81	-€ 131.568,47
EP	€ 183.029,47	€ 183.029,47	8,61%	-€ 12.773,21	-€ 12.773,21
straordinario	€ 58.469,33	€ 58.469,33	2,75%	-€ 4.080,44	-€ 4.080,44
TOTALE	€2.020.967,70	€2.128.780,79	100,00%	-€ 148.422,12	-€ 148.422,12

I valori riportati nel presente prospetto sono riferiti esclusivamente alle poste rilevanti ai fini di applicazione della norma.
* valore del fondo rideterminato

Calcolo semisomma ai fini della riduzione proporzionale ai sensi della Circolare RGS n. 12/2011	
personale al 01/01/2015	482
personale al 31/12/2015	466
media	474
personale al 01/01/2016	466
personale al 31/12/2016	463
media	464,5
variazione percentuale	-2,00%
riduzione da operare 2016	-€148.422,12

– Altre decurtazioni:

Voce non valorizzata per l'anno corrente.

I.1.4 - Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Questa sezione è dedicata alla sintesi del Fondo sottoposto a certificazione, elaborato sulla base delle sezioni precedenti:

- a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione, determinato dal totale della sezione III.1.1: €2.226.223,42.
- b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione, determinato dal totale della sezione III.1.2: € 32.421,08.
- c) Totale decurtazioni del Fondo, determinato dal totale della sezione III.1.3: -€1.910.184,99;
- d) Totale Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti: € 348.459,51.

I.1.5 - Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Progressioni orizzontali a carico bilancio B-C-D-EP:

Ai sensi dell'art. 1 comma 193 della legge 266/05, 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.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

I.2 - Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo ex art. 87 C.C.N.L. 16/10/2008 dell'anno 2016 ammonta complessivamente a €462.405,77 al lordo degli oneri a carico dell'Amministrazione (€348.451,51 al netto degli stessi).

Con accordo n. 3/2016 sono già stati destinati €79.885,40 al lordo degli oneri a carico dell'Amministrazione (€60.200,00 al netto degli stessi) all'indennità di onere-disagio-reperibilità.

Il presente accordo attiene pertanto all'utilizzazione della somma residua di €382.520,37 al lordo degli oneri a carico dell'Amministrazione (€288.259,51 al netto degli stessi), destinando:

- a) **€221.276,81** per le Progressioni Economiche Orizzontali;
- b) **€60.000,00** per indennità di responsabilità e responsabilità a interim;
- c) **€ 6.982,70** per incrementare l'importo già destinato dall'accordo n. 3/2016 all'apertura straordinaria delle sedi universitarie e all'indennità di reperibilità in giornata prefestiva e festiva, al quale si aggiunge l'indennità per lo svolgimento delle lauree nella giornata di sabato (€50,00 per ogni giornata).

Il fondo ex art. 87 C.C.N.L. 16/10/2008 dell'anno 2016 risulta pertanto ripartito tra i seguenti istituti contrattuali:

- a) **€221.276,81** per le Progressioni Economiche Orizzontali;
- b) **€60.000,00** per indennità di responsabilità e responsabilità a interim;
- c) **€3.200,00** per indennità di guida degli automezzi dell'Amministrazione.

Per l'anno 2016 viene riconosciuta al personale dell'Ateneo con mansioni di autista una indennità chilometrica per servizio fuori comune pari a **euro 0,08** per chilometro fino al raggiungimento di un tetto annuo di 5.000 Km per dipendente;

- d) **€2.000,00** per indennità di cura e ricovero animali;
- e) **€40.000,00** per indennità di turno pomeridiano da corrispondere al personale che effettua lavoro organizzato in turni pomeridiani fino almeno alle ore 19,00 senza possibilità di organizzazione individuale e diretta dell'orario.

Per l'anno 2016 viene riconosciuta una indennità pari a €9.50 per ciascun turno effettuato, da liquidare in base alle contabilizzazioni predisposte dai competenti uffici dell'Amministrazione;

- f) **€21.982,70** per:
 1. indennità di apertura straordinaria delle sedi universitarie, nel limite delle disponibilità e fino a un massimo di **€50,00** per giornata di apertura;
 2. indennità di disagio per disponibilità in giornate prefestive, festive e nei giorni di chiusura dell'Ateneo, nel limite delle disponibilità e fino a un massimo di **€50,00** per giornata;



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

3. indennità per lo svolgimento delle lauree nella giornata di sabato, fino a un massimo di € 50,00 per giornata.

I.3 - Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Si riportano di seguito gli schemi riassuntivi del fondo relativi all'anno 2016 e all'anno 2015.

		2015	2016	differenza (2016-2015)
1.1 – Risorse fisse				
1.1 a – Risorse storiche consolidate	Fondo 2004 certificato dagli organi di controllo – parte fissa (art. 1 c. 189 L. 266/2005)	€559.404,70	€559.404,70	€0,00
1.1.b – Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	Incrementi CCNL 2002/2005 (art. 41 c.1)	€53.196,71	€53.196,71	€0,00
	Incrementi CCNL 2004/2005 (art. 5 c. 1)	€49.895,01	€49.895,01	€0,00
	Incrementi CCNL 2006/2009 (art. 87 c. 1 lett. c)	€53.765,70	€53.765,70	€0,00
1.1.c – Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	RIA personale cessato categorie B-C-D-EP (art. 87 c. 1 lett. D CCNL 06/08)	€163.061,26	€173.921,59	€10.860,33
	Differenziale cessati o passati di categoria categorie B-C-D-EP (art. 87 c. 2 CCNL 06/08)	€568.087,00	€616.885,19	€48.798,19
	Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti	€719.154,52	€719.154,52	€0,00
1.1d – Totale Risorse fisse (1.1.a+1.1.b+1.1.c)		€2.166.564,90	€2.226.223,42	€59.658,52
1.2 – Risorse variabili				
1.2a – Straordinario		€0,00	€0,00	€0,00
1.2b – Rateo RIA		€3.023,09	€6.448,52	€3.425,43
1.2c – Rateo differenziale		€6.040,07	€25.972,56	€19.932,49
1.2d – Somme non utilizzate anno precedente		€96.767,04	€0,00	-€96.767,04
1.2e – Totale Risorse variabili (1.2a+1.2b+1.2c+2.2d)		€105.830,20	€32.421,08	-€73.409,12
1.3 – Decurtazioni del fondo				
1.3a – per limite art. 1 c. 189 L. 266/2005 (2004-10%)		-€96.802,43	-€96.802,43	€0,00
1.3b – per progressioni orizzontali categorie B-C-D-EP (art. 88 c. 4 D CCNL 06/08)		-€1.424.271,73	-€1.542.586,40	-€118.314,67
1.3c – operate sulla base dei disposti dell'art. 9 c. 2-bis della L. 122/2010		-€171.648,86	-€171.648,8	€0,00
1.3d – Totale Decurtazioni prima dell'applicazione dei disposti dell'art. 1 c. 236 della L. 208/2015 (1.3a+1.3b+1.3c)		-€1.692.723,02	-€1.811.037,69	-€118.314,67
1.3e – Totale fondo (valore tendenziale prima dell'applicazione dei disposti dell'art. 1 c. 236 della L. 208/2015) (1.1d+1.2e+1.3d)		579.672,08	€447.606,81	€132.065,27
1.3f – Decurtazioni operate sulla base dei disposti dell'art. 1 c. 236 della L. 208/2015 (sulla base di quanto previsto dall'art. 9 c. 2-bis della L. 122/2010)*		0,00	-€99.147,30	-€99.147,30
1.3g – Totale Decurtazioni (1.3e+1.3f)		-€1.692.723,02	-€1.910.184,99	€217.461,97

Unità Organizzativa Responsabile: Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

e-mail: direzione.generale@strutture.univaq.it - PEC: diramm@pec.univaq.it

tel. 0862 432040 - fax: 0862-432020

Responsabile: Dott. Pietro Di Benedetto – e-mail: pietro.dibenedetto@cc.univaq.it



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

1.4 – Totale fondo sottoposto a certificazione			
1.4a – Totale risorse fisse (1.1d)	€2.166.564,90	€2.226.223,42	€59.658,52
1.4b – Totale risorse variabili (1.2e)	€105.830,20	€32.421,08	-€73.409,12
1.4c – Totale decurtazioni del fondo (1.3f)	-€1.692.723,02	-€1.910.184,99	- €217.461,97
Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b+1.4c)	€579.672,08	€348.459,51	-€231.022,57

* la decurtazione è stata operata al netto delle risorse non sottoposte ai limiti di cui all'art. 9 c. 2-bis della L. 122/2010 (risorse fisse - decurtazioni)

Ai sensi dell'art. 1 comma 192 legge 266/2005, lo schema seguente riporta i medesimi valori comprensivi degli oneri a carico ente pari al 32,7%.

		2015	2016	differenza (2016-2015)
1.1 – Risorse fisse				
1.1 a – Risorse storiche consolidate	Fondo 2004 certificato dagli organi di controllo – parte fissa (art. 1 c. 189 L 266/2005)	€742.330,04	€742.330,04	€0,00
1.1.b – Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	Incrementi CCNL 2002/2005 (art. 41 c.1)	€70.592,03	€70.592,03	€0,00
	Incrementi CCNL 2004/2005 (art. 5 c. 1)	€66.210,68	€66.210,68	€0,00
	Incrementi CCNL 2006/2009 (art. 87 c. 1 lett. c)	€71.347,08	€71.347,08	€0,00
1.1.c – Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	RIA personale cessato categorie B-C-D-EP (art. 87 c. 1 lett. D CCNL 06/08)	€216.382,29	€230.793,95	€14.411,66
	Differenziale cessati o passati di categoria categorie B-C-D-EP (art. 87 c. 2 CCNL 06/08)	€753.851,45	€818.606,65	€64.755,20
	Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti	€954.318,05	€954.318,05	€0,00
1.1d – Totale Risorse fisse (1.1.a+1.1.b+1.1.c)		€2.875.031,62	€2.954.198,48	€79.166,86
1.2 – Risorse variabili				
1.2a – Straordinario		€0,00	€0,00	€0,00
1.2b – Rateo RIA		€4.011,64	€8.557,19	€4.545,55
1.2c – Rateo differenziale		€8.015,17	€34.465,59	€26.450,41
1.2d – Somme non utilizzate anno precedente		€128.409,86	€0,00	-€128.409,86
1.2e – Totale Risorse variabili (1.2a+1.2b+1.2c+2.2d)		€140.436,68	€43.022,77	-€97.413,90
1.3 – Decurtazioni del fondo				
1.3a – per limite art. 1 c. 189 L. 266/2005 (2004-10%)		-€128.456,82	-€128.456,82	€0,00
1.3b – per progressioni orizzontali categorie B-C-D-EP (art. 88 c. 4 D CCNL 06/08)		-€1.890.008,59	-€2.047.012,15	-€157.003,57
1.3c – operate sulla base dei disposti dell'art. 9 c. 2-bis della L. 122/2010		-€227.778,04	-€227.777,96	€0,08
1.3d – Totale Decurtazioni prima dell'applicazione dei disposti dell'art. 1 c. 236 della L. 208/2015 (1.3a+1.3b+1.3c)		-€2.246.243,45	-€2.403.247,01	-€157.003,57
1.3e – Totale fondo (valore tendenziale prima dell'applicazione dei disposti dell'art. 1 c. 236 della L. 208/2015) (1.1d+1.2e+1.3d)		€769.224,85	€593.974,24	-€175.250,61
1.3f – Decurtazioni operate sulla base dei disposti dell'art. 1 c. 236 della L. 208/2015 (sulla base di quanto previsto dall'art. 9 c. 2-bis della L. 122/2010)*		0,00	-€131.568,47	-€131.568,47

Unità Organizzativa Responsabile: Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

e-mail: direzione.generale@strutture.univaq.it - PEC: diramm@pec.univaq.it

tel. 0862 432040 - fax: 0862-432020

Responsabile: Dott. Pietro Di Benedetto – e-mail: pietro.dibenedetto@cc.univaq.it



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DELL'AQUILA

Amministrazione centrale

Segreteria unica del Rettore e del Direttore Generale

1.3g – Totale Decurtazioni (1.3e+1.3f)	-€2.246.243,45	-€2.534.815,48	-€288.572,03
1.4 – Totale fondo sottoposto a certificazione			
1.4a – Totale risorse fisse (1.1d)	€2.875.031,62	€2.954.198,48	€79.166,86
1.4b – Totale risorse variabili (1.2e)	€140.436,68	€43.022,77	-€97.413,90
1.4c – Totale decurtazioni del fondo (1.3f)	-€2.246.243,45	-€2.534.815,48	-€288.572,03
Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b+1.4c)	€769.224,85	€462.405,77	-€306.819,08

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

1.4.1 - 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

Poiché gli strumenti di contabilità economico-patrimoniale che l'Ateneo ha adottato dal 2015 non renderanno agevole la verifica puntuale del rispetto del limite di spesa, anche in considerazione del fatto che sulla voce "IX.1 – Costi generali personale tecnico-amministrativo" graveranno liquidazioni di numerosi istituti economici, compresi quelli destinati al personale di categoria EP, la spesa verrà monitorata. La verifica verrà fatta per competenza e non per cassa.

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

Non è possibile, alla data attuale, quantificare esattamente l'ammontare del liquidato di competenza relativo al fondo 2015, in quanto non si è ancora proceduto a effettuare alcuni pagamenti. Tale consuntivo sarà oggetto di precisa determinazione proposta alla certificazione in sede di contratto integrativo 2016 ovvero in sede di costituzione del fondo 2017.

1.4.3 - Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

La copertura delle diverse voci di destinazione del fondo è verificata. Il Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 5/2016 del 25/05/2016 ha attestato la corretta costituzione del fondo ex art. 87 dell'anno in esame e ne ha reso positiva certificazione. Lo stanziamento previsto per la voce "Trattamento accessorio al personale tecnico amministrativo" del bilancio unico di previsione per l'anno 2016 è infatti pari a € 635.000,00 e l'ammontare complessivo del fondo in esame per l'anno 2016 è pari a €462.405,77.

L'ammontare restante, pari a €128.456,82 e relativo alla decurtazione ex L. 266/2005, art. 1 c. 189, graverà sulla voce "Rimborsi allo Stato", che presenta la necessaria copertura.

L'Aquila, 20/09/2016

Il Direttore Generale
(dott. Pietro Di Benedetto)

f.to Pietro Di Benedetto