



Delibera n. **197/2019** del Consiglio di Amministrazione del **01/08/2019**

OGGETTO: “Fondo risorse decentrate per le categorie B/C/D – Anno 2019”: approvazione.			
N. o.d.g.: 11/04	Rep. n. 197/2019	Prot. n. 147734	UOR: AREA SVILUPPO DEL PERSONALE

Nominativo	F	C	A	As	Nominativo	F	C	A	As
Prof. Vincenzo Zara	X				Dott. Francesco Miscioscia				X
Prof. Paolo Bernardini	X				Sig.ra Monica Bettassa	X			
Prof. Michele Campiti	X				Sig. Giulio Paolo Agnusdei	X			
Prof. Nicola Grasso	X				Sig. Francesco Pio Liaci	X			
Dott. Carmine Luciano Barbetta				X	Dott. Donato De Benedetto	==	==	==	

Legenda: (F - Favorevole) - (C - Contrario) - (A - Astenuto) - (As - Assente)

Collegio dei Revisori			
Nominativo	P	As	
Dott. Luigi Di Marco – Presidente	X		
Avv. Lamberto Romani – Componente	X		
Dott.ssa Angela Nappi – Componente	X		
Dott. Arnaldo Sciolti – Supplente			X
Dott.ssa Angela Cagnazzo – Supplente			X

Legenda: (P - Presente) - (As - Assente)

Il Rettore introduce l'argomento e fa presente che l'art. 63, comma 1, del CCNL del comparto Istruzione e Ricerca, sottoscritto il 19/04/2018, stabilisce che «A decorrere dall'anno 2018, è istituito il nuovo “Fondo risorse decentrate”, finanziato, in prima applicazione, dalle risorse stabili del precedente Fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva e individuale, di cui all'art. 87 del CCNL 16/10/2008, come certificate dal Collegio dei revisori». La quantificazione del “Fondo” in questione è necessaria al fine di individuare le risorse disponibili per il finanziamento degli istituti incentivanti previsti dal successivo art. 64 del CCNL di comparto che, al comma 1, recita: «Le amministrazioni rendono annualmente disponibili per la contrattazione integrativa tutte le risorse confluite nel Fondo risorse decentrate, al netto delle risorse già destinate agli incarichi al personale della categoria D relative all'annualità precedente ed alla indennità di cui al comma 5. (n.d.r: Indennità Accessoria Mensile)».

Il predetto “Fondo”, quindi, è stato determinato in applicazione delle disposizioni dettate dai CC.CC.NN.LL. vigenti nonché tenendo conto delle disposizioni di legge che, nel corso degli anni, hanno esplicitato un'azione di contenimento nei confronti dei Fondi della contrattazione integrativa. E' stato predisposto, conseguentemente, un prospetto che quantifica l'ammontare del “Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D”, relativo all'anno 2019, che risulta pari ad **€ 538.149,72 (Fondo disponibile)** - oltre gli oneri a carico dell'Ente, a cui si aggiungono, ai fini della quantificazione giuridica del “Fondo”, le risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo medesimo, pari ad € 1.343.190,54, (oltre gli oneri a carico dell'Ente).

Il Rettore rileva che il nuovo “Fondo risorse decentrate” è finanziato, così come previsto dall'art. 63, comma 1, del precitato CCNL, dalle risorse stabili del precedente “Fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva e individuale”, di cui all'art. 87 del CCNL 16/10/2008 - come certificate dal Collegio dei Revisori dei Conti - nonché, ai sensi dell'art. 63, comma 2, del CCNL 2018, da altre risorse, aventi carattere di certezza e stabilità, che possono subire nel tempo valorizzazioni incrementali, quali la RIA liberata dal personale cessato delle categorie B-C-D,



Delibera n. **197/2019** del Consiglio di Amministrazione del **01/08/2019**

misura intera (art. 63, comma 2, lett. a, CCNL 19/04/2018) - Cessazioni 2018; le somme rivenienti dalla riduzione stabile dello straordinario (art. 63, comma 2, lett. b, CCNL 19/04/2018, secondo la disciplina di cui all'art. 86, CCNL 16/10/2008); il Differenziale liberato dal personale cessato o passato di categoria B-C-D - misura intera (art. 63, comma 2, lett. e, CCNL 19/04/2018) - Cessazioni 2018.

Il Fondo è alimentato, inoltre, da altre risorse, di natura variabile, che, sulla base di specifiche norme di legge ovvero di disposizioni contrattuali, sono destinate al finanziamento del trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo. Nell'ambito di dette "risorse variabili", prosegue il Rettore, sono state iscritte le somme (nella misura del 50% stabilita dalla deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 218 del 27/10/2015) introitate dall'Ateneo nell'anno 2018, ai sensi dell'art. 53, comma 7, del D.Lgs. n. 165/2001.

Il Rettore fa presente, ancora, che, sulla base di quanto previsto dal Regolamento di Ateneo in materia, nel corso del 2018 è stata ripartita la somma di € 5.244,06 tra il personale delle categorie B, C e D della Ripartizione Tecnica e Tecnologica per attività di progettazione, nel rispetto della disciplina prevista dall'art. 92, commi 5-6, del D. Lgs. n. 163/2006 e che dette risorse sono iscritte al Fondo di cui trattasi al solo fine di darne evidenza contabile.

Rientrano tra le risorse variabili del Fondo di cui trattasi quelle che l'Amministrazione ha iscritto ai sensi dell'art. 63, comma 3, lett. f, del CCNL 19/4/2018, che prevede la possibilità che il "*Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D*" possa essere incrementato, con importi variabili di anno in anno, "*delle risorse di cui all'art. 87 comma 2 del CCNL 16/10/2008, qualora le stesse siano stanziolate dall'amministrazione, nell'ambito della propria autonomia e capacità di bilancio, per far fronte al maggiore impegno richiesto al personale di categoria B, C e D per l'attivazione di nuovi servizi o l'accrescimento di quelli esistenti, anche in attuazione di programmi comunitari*". La somma di dette risorse è pari ad € 23.170,00. Sempre tra le risorse variabili rientrano le somme derivanti da attività in conto terzi o da programmi comunitari, le quali sono state ripartite in misura proporzionale tra il "*Fondo risorse decentrate delle categorie B/C/D*" ed il Fondo EP atteso che, a partire dall'annualità 2018, anche quest'ultimo Fondo può essere incrementato con dette risorse, ai sensi dell'art. 65 del CCNL di comparto. Il riparto proporzionale è stato effettuato avendo a riferimento le "risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità" di ciascun "Fondo". In particolare, il Rettore precisa che la quota del 6,00% che il Regolamento di Ateneo, emanato con D.R. n.77 del 5/02/2019, destina al fondo per l'incentivazione del miglioramento dei servizi è stata utilizzata nel modo seguente: il 4,75% è stato ripartito in misura proporzionale tra il "Fondo risorse decentrate delle categorie B/C/D" ed il Fondo EP, mentre la quota di incremento dell'1,25%, decisa dal CdA con deliberazione n. 347 del 20/12/2018, è stata destinata interamente al "Fondo risorse decentrate per le categorie B/C/D", in quanto misura finalizzata all'individuazione di risorse aggiuntive per l'impinguamento di quest'ultimo Fondo.

Il Rettore segnala, poi, che il CCNL del 19/4/2018 (art. 63, c. 2, lett. f, CCNL 19/4/2018) prevede, inoltre, l'incremento del "Fondo" con un importo pari allo 0,1% del monte salari anno 2015 relativo al personale delle categorie B, C e D, con decorrenza 31/12/2018 e a valere dall'annualità successiva, con destinazione vincolata alle progressioni economiche orizzontali; tale incremento corrisponde ad € 14.508,38 (oltre gli oneri a carico dell'ente).

Con riferimento alle decurtazioni da applicare al Fondo in esame, il Rettore fa presente che la verifica del rispetto del limite 2016, previsto dall'art. 23, comma 2, del D. Lgs. n. 75/2017, va



Delibera n. **197/2019** del Consiglio di Amministrazione del **01/08/2019**

effettuata, a partire dall'anno 2018, considerando complessivamente sia il "*Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D*" sia il "*Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la categoria EP*", atteso che, per l'anno 2016, l'ammontare delle "Poste temporaneamente esterne al Fondo" era iscritto cumulativamente all'interno del solo Fondo PTA sia per il personale delle categorie B/C/D sia per il personale della categoria EP, mentre a decorrere dall'annualità 2018 dette poste sono iscritte – pro quota – sia al Fondo B/C/D sia al Fondo EP. A tal proposito, il Rettore fa presente che l'ammontare complessivo del Fondo B/C/D e del Fondo EP, relativi all'anno 2019, pari ad € 2.194.968,33, è inferiore all'ammontare complessivo del Fondo EP e del Fondo B/C/D, relativi all'anno 2016, pari ad € 2.194.968,68. Pertanto risulta garantito il rispetto di quanto previsto dal citato art. 23, comma 2, del D. Lgs. n. 75/2017.

Il Rettore evidenzia, altresì, che gli incrementi contrattuali derivanti dal nuovo CCNL di comparto 2016/2018, sottoscritto il 19/04/2018 - che per il Fondo B/C/D dell'anno 2019 ammontano ad € 70.607,54 - sono stati esclusi dal limite posto al Fondo dall'art. 23, comma 2, del D. Lgs. n. 75/2017, ai sensi di quanto disposto dall'art. 11, comma 1, lett. a) del D.L. 14/12/2018, n. 135, convertito dalla Legge 11/02/2019, n. 12.

Il Rettore, inoltre, richiama l'attenzione su un'altra importante novità che ha interessato i Fondi per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo, evidenziando che, in virtù delle nuove disposizioni del CCNL, a decorrere dall'anno 2018, le risorse destinate al finanziamento delle PEO sono a carico del "*Fondo risorse decentrate*" - ai sensi dell'art. 64, comma 2, lett. e), del CCNL del 19/4/2018 - per il personale appartenente alle categorie B/C/D, e del "*Fondo retribuzione di posizione e risultato della categoria EP*" - ai sensi dell'art. 66, comma 1, lett. b), del medesimo CCNL - per il personale appartenente alla categoria EP. Pertanto, le risorse provenienti dalla RIA e dal Differenziale del personale di categoria B/C/D cessato nel 2018 e dallo 0,1% del Monte Salari 2015 riferito al personale delle categorie B/C/D, pari complessivamente ad € 41.839,27, sono state destinate dalle parti negoziali al finanziamento delle PEO del 2019 riferite al personale delle medesime categorie B/C/D, secondo la disciplina dettata dall'art. 6 del "*Contratto collettivo integrativo per la determinazione dei criteri generali per le progressioni economiche all'interno della categoria del personale tecnico amministrativo - Triennio 2018/2020*", sottoscritto il 26/09/2018.

Il Rettore, comunque, precisa che l'esatta determinazione del "*Fondo*" di cui trattasi è ampiamente dettagliata nella "*Relazione tecnico-finanziaria*", in data 24/7/2019 alla quale fa rinvio. Detta Relazione è stata trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti con nota prot. n. 143165 del 24/7/2019, per la certificazione di compatibilità con i vincoli di bilancio, ai sensi dell'art. 40-bis del D. Lgs. 165/2001. L'Organo di Controllo interno, con verbale n. 7 dell'1.8.2019, ha espresso parere favorevole in ordine alla certificazione del "*Fondo risorse decentrate per le categorie B/C/D – Anno 2019*".

Alla luce di quanto sopra esposto, quindi, il Rettore chiede al Consiglio di Amministrazione di approvare il "*Fondo risorse decentrate per le categorie B/C/D – Anno 2019*", al fine di rendere disponibili le risorse finanziarie necessarie per l'avvio della contrattazione integrativa per l'anno 2019, nonché di destinare la somma di € 41.839,27, iscritta al "*Fondo*" in questione, al finanziamento delle Progressioni Economiche Orizzontali del personale delle categorie B/C/D, relative al 2019, in attuazione di quanto disposto sia dall'art. 6 del "*Contratto collettivo integrativo per la determinazione dei criteri generali per le progressioni economiche all'interno della categoria del personale tecnico amministrativo – Triennio 2018/2020*", sottoscritto il 26/09/2018, sia dall'art. 63, comma 2, lett. f, del CCNL del 19/4/2018.



Delibera n. **197/2019** del Consiglio di Amministrazione del **01/08/2019**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- UDITA la relazione del Rettore;
- VISTO il D. Lgs. 30/03/2001, n. 165 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche) e ss.mm.ii.;
- VISTO il CCNL del Comparto Università, sottoscritto il 16/10/2008;
- VISTO il CCNL del Comparto Istruzione e Ricerca, sottoscritto il 19/4/2018;
- VISTA la Legge 23/12/2005, n. 266 (Legge finanziaria 2006), ed in particolare l'art. 1, commi da 189 a 196;
- VISTA la Legge 06/08/2008, n. 133 e, in particolare, l'art. 67, commi 5 e 6;
- VISTO il D. Lgs. 27/10/2009, n. 150 (Attuazione della Legge 4/03/2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni);
- VISTA la Legge 30/07/2010, n. 122 (Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 31/05/2010, n. 78, recante misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica) e, in particolare, l'art. 9, comma 2-bis;
- VISTA la Legge 27/12/2013, n. 147 e, in particolare, l'art. 1, comma 456;
- VISTO il D.Lgs 25/5/2017, n. 75 e, in particolare, l'art. 23, comma 2;
- VISTO il D.L. 14/12/2018, n. 135, convertito dalla Legge 11/02/2019, n. 12 e, in particolare, l'art. 11, comma 1, lett. a);
- TENUTO CONTO delle indicazioni fornite dal MEF con le circolari n. 12/2011, n. 25/2012, n. 8/2015, n. 20/2015, n. 12/2016 e, più recentemente, con la circolare n. 19 del 27/04/2017, relativa al conto annuale 2016;
- TENUTO CONTO della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 218 del 27/10/2015, con cui è stata definita la ripartizione dei compensi introitati dall'Ateneo ai sensi dell'art. 53, comma 7, del D. Lgs. 30/03/2001, n. 165;
- CONSIDERTO che il "*Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D*", relativo all'anno 2019, è stato determinato in € **538.149,72** (Fondo disponibile), oltre gli oneri a carico dell'Ente, a cui si aggiungono, ai fini della quantificazione giuridica del Fondo, le risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo medesimo, pari ad € 1.343.190,54, (oltre gli oneri a carico dell'Ente);
- CONSIDERATO, altresì, che la determinazione dell'esatto ammontare del "*Fondo*" di cui trattasi è dettagliatamente illustrata nella "*Relazione tecnico-finanziaria*", in data 24/7/2019, alla quale si rinvia;
- CONSIDERATO che la predetta Relazione tecnico-finanziaria, redatta secondo lo schema standard diramato dal MEF con la circolare n. 25 del 19/07/2012, è stata trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti con nota prot. n. 143165 del 24/7/2019 per gli adempimenti di cui all'art. 40, comma 3-*sexies*, e all'art. 40-bis, comma 1, del D. Lgs. 30/03/2001, n. 165;
- CONSIDERATO che il Collegio dei Revisori dei Conti, con verbale n. 7 dell'1.8.2019, ha effettuato, ai sensi dell'art. 40-bis, del D. Lgs. 30/03/2001, n. 165, il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione integrativa con i vincoli di bilancio e con quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, certificando positivamente il "*Fondo*" di cui trattasi;
- TENUTO CONTO, inoltre, che nel corso del 2018 sono stati corrisposti al personale di categoria B/C/D della Ripartizione Tecnica e Tecnologica che ha partecipato all'attività di



Delibera n. **197/2019** del Consiglio di Amministrazione del **01/08/2019**

progettazione, sulla base dei criteri definiti nel Regolamento di Ateneo emanato con D.R. n. 362 del 2/03/2004, ai sensi dell'art. 92 del D.Lgs. 163/2006, gli incentivi per attività di progettazione, per un importo complessivo di € 5.244,06, iscritti nel Fondo di cui trattasi al solo fine di darne evidenza contabile;

CONSIDERATO che la somma di € 41.839,27, iscritta al "*Fondo*" e riveniente dai risparmi della RIA (misura intera) liberata dal personale di categoria B/C/D cessato nell'anno 2018 (€ 7.278,70) e dal differenziale liberato dallo stesso personale (€ 20.052,19), nonché dallo 0,1% del monte salari anno 2015 (€ 14.508,38) riferito al personale delle categorie B/C/D, è espressamente destinata al finanziamento delle PEO (Progressioni Economiche Orizzontali) del personale delle categorie B/C/D, relative al 2019, in attuazione di quanto disposto dall'art. 6 del "*Contratto collettivo integrativo per la determinazione dei criteri generali per le progressioni economiche all'interno della categoria del personale tecnico amministrativo – Triennio 2018/2020*", sottoscritto il 26/09/2018 e dall'art. 63, comma 2, lett. f, del CCNL del 19/4/2018;

CONSIDERATO che l'ammontare del "*Fondo*" per l'anno 2019, pari ad € **538.149,72**, trova copertura finanziaria sulla UPB: RIRU.RIRU1 – FONDO UNICO DI AMMINISTRAZIONE – voce di spesa 10209013 - del bilancio universitario per il corrente esercizio finanziario, sul quale sono stati assunti i **vincoli n. 6442/2019** (risorse destinate al finanziamento degli istituti incentivanti relativi al 2019, al netto degli incentivi per attività di progettazione già corrisposti) e **n. 6443/2019** (risorse destinate al finanziamento delle PEO 2019);

RITENUTO, quindi, di dover approvare il "*Fondo risorse decentrate per le categorie B/C/D – Anno 2019*", per un importo di € **538.149,72** (Fondo disponibile), oltre gli oneri a carico dell'Ente, a cui si aggiungono, ai fini della quantificazione giuridica del Fondo, le risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo medesimo, pari ad € 1.343.190,54 (oltre gli oneri a carico dell'Ente);

DELIBERA

- Art. 1 Per le ragioni espresse in premessa, approvare il "*Fondo risorse decentrate per le categorie B/C/D*", relativo all'anno 2019, per un importo di € **538.149,72** (Fondo disponibile) - oltre gli oneri a carico dell'Ente - a cui si aggiungono, ai fini della quantificazione giuridica del Fondo, le risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo medesimo, pari ad € 1.343.190,54 (oltre gli oneri a carico dell'Ente) (All. 1).
- Art. 2 L'importo di € **538.149,72**, trova copertura finanziaria sulla UPB: RIRU.RIRU1 – FONDO UNICO DI AMMINISTRAZIONE – voce di spesa 10209013 - del bilancio universitario per il corrente esercizio finanziario, sul quale sono stati assunti i **vincoli n. 6442/2019** (risorse destinate al finanziamento degli istituti incentivanti relativi al 2019, al netto degli incentivi per attività di progettazione già corrisposti) e **n. 6443/2019** (risorse destinate al finanziamento delle PEO 2019).
- Art. 3 Destinare la somma di € **41.839,27**, iscritta al "*Fondo*" di cui al precedente art. 1, al finanziamento delle PEO (Progressioni Economiche Orizzontali) del personale delle categorie B/C/D, relative al 2019, in attuazione di quanto disposto dall'art. 6 del "*Contratto collettivo integrativo per la determinazione dei criteri generali per le progressioni economiche all'interno della categoria del personale tecnico amministrativo – Triennio*



**UNIVERSITÀ
DEL SALENTO**

Delibera n. **197/2019** del Consiglio di Amministrazione del **01/08/2019**

2018/2020", sottoscritto il 26/09/2018 e dall'art. 63, comma 2, lett. f, del CCNL del 19/4/2018.

Il presente dispositivo è approvato seduta stante ed è immediatamente esecutivo.

Quadro di sintesi applicazione art. 23, comma 2, del D. Lgs. n. 75/2017

		2019	2016
	Fondo lordo prima dello scorporo delle poste passate a bilancio (applicazione art. 1, comma 193, L. n. 266/2005)	1.695.251,93	1.493.418,72
	Incremento art. 63, c. 2, lett. f, CCNL 2016/2018 - 0,1% M.S. 2015	-14.508,38	-
	Somme appostate a bilancio - Spesa PEO 2010/2018 (RIA+Differenziale)	-714.628,09	-555.520,28
1	Fondo progressioni e produttività	966.115,46	937.898,44
2	Poste temporaneamente esterne al Fondo (PEO a bilancio), al netto degli incrementi differenziali stipendiali derivanti dal CCNL 2016/2018	1.272.583,00	1.437.960,00
3	Decurtazione Fondo ai sensi dell'art. 1, c. 456, L. n. 147/2013	498.657,94	498.657,94
4	Totale Fondo (1+2-3)	1.740.040,52	1.877.200,50
5	Decurtazione per limite 2015 (1^ riduzione art. 1, c. 236, L. n. 208/2015)	0,00	0,00
6	Totale poste rispettoso limite 2015 (4-5)	0,00	1.877.200,50
7	% riduzione proporzionale	0,00	0,50
8	Decurtazione per riduzione proporzionale (2^ riduzione art. 1, c. 236, L. n. 208/2015)	0,00	9.376,63
9	Totale Fondo 2016 rispettoso art. 1, c. 236, L. n. 208/2015 (6-8) - certificato	0,00	1.867.823,87
	Poste temporaneamente esterne al Fondo (PEO a bilancio) portate in riduzione dal Fondo B/C/D e virtualmente appostate sul Fondo EP 2016	-	-127.783,00
	Totale Fondo 2016 calcolato virtualmente - limite	-	1.740.040,87
10	Decurtazione Fondo 2019 per limite 2016 (Art. 23, c. 2, D. Lgs. n. 75/2017)	0,00	
11	Totale Fondo 2019 rispettoso art. 23, c. 2, D. Lgs. n. 75/2017 (4-10) - sottoposto a certificazione	1.740.040,52	

I valori riportati nel presente prospetto sono riferiti esclusivamente alle poste rilevanti ai fini dell'applicazione della norma

Quadro di verifica della costituzione del Fondo		2019	2016
A	Totale Fondo 2019 rispettoso art. 23, c. 2, D. Lgs. n. 75/2017, sottoposto a certificazione	1.740.040,52	1.867.823,87
B	Poste temporaneamente esterne al Fondo (PEO a bilancio)	-1.272.583,00	-1.437.960,00
C	Somme vincolate per PEO 2011-2018 (già appostate a bilancio)	0,00	0
D	Risorse stabili destinate a produttività e utilizzate per finanziamento PEO 2010	-150.047,16	-150.047,16
E	Decurtazione per recupero sessione negoziale successiva accertato superamento vincoli finanziari ex art. 40, c. 3-quinquies, D.Lgs. 165/2011	0,00	0
F	Somme disponibili per gli istituti contrattuali da risorse stabili [A-(B+C+D+E)]	317.410,36	279.816,71
G	Incr. CCNL 2016/2018 - 0,1% M.S. 2015 (Fuori limite 2016)	14.508,38	-
H	Risorse variabili	206.230,98	223.062,43
	Totale Fondo 2019 disponibile (F+G+H)	538.149,72	502.879,14

Verifica del rispetto del Limite 2016		2019	2016
	"Fondo per le progressioni economiche e la produttività collettiva ed individuale" ex art. 87 CCNL del 16/10/2008 - certificato [Fondo 2016 ridotto di € 127.783,00]		1.740.040,87
	"Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale della categoria EP" ex art. 91 CCNL del 16/10/2008 - certificato [Fondo 2016 incrementato di € 127.783,00]		454.927,81
	Totale Fondo B/C/D e Fondo EP - Valore di riferimento per il Fondo 2019		2.194.968,68
	"Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D" - sottoposto a certificazione	1.740.040,52	
	"Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la categoria EP" - sottoposto a certificazione	454.927,81	
	Totale Fondo B/C/D e Fondo EP	2.194.968,33	
	Differenza rispetto al Fondo 2016	-0,35	

Comparto Istruzione e Ricerca - Fondo ex art. 63 CCNL 2016/2018

"Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D" - Anno 2019

Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2018

1.1 Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		2019	2018	Differenza 2019-2018	2016
1.1	Risorse stabili (Fondo 2017 certificato Organo Controllo) - 1.1a+1.1b	824.069,92	824.069,92	0,00	824.069,92
1.1a	Risorse storiche (Fondo 2004 cert. Org. Controllo/parte fissa)	697.895,97	697.895,97	0,00	697.895,97
1.1b	Incrementi contrattuali (CCNL 2004/2005 - CCNL 2006/2009)	126.173,95	126.173,95	0,00	126.173,95
1.1c	Altri incrementi	848.012,01	806.172,74	41.839,27	669.348,80
	RIA personale B/C/D cessato - misura intera (art. 63, c. 2, lett. a, CCNL 19/4/2018) - Cessazioni 2018	267.355,96	260.077,26	7.278,70	234.706,98
	Riduzione stabile dello straordinario ai sensi dell'art. 86, c. 4, CCNL 16/10/2008 (art. 63, c. 2, lett. b, CCNL 19/4/2018)	93.437,03	93.437,03	0,00	93.437,03
	Risorse (eventuali) ai sensi dell'art. 2, c. 3, D. Lgs. n. 165/2001 (art. 63, c. 2, lett. c, CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti ai sensi dell'art. 87, c. 2, CCNL 16/10/2008 (art. 63, c. 2, lett. d, CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenziale cessati categorie B, C, D (art. 63, c. 2, lett. e, CCNL 19/4/2018) - Cessazioni 2018	472.710,64	452.658,45	20.052,19	341.204,79
	Incremento CCNL 2016-2018 (Art. 63, c. 2, lett. f, CCNL 19/4/2018) - 0,1% M.S. 2015	14.508,38	0,00	14.508,38	-
	Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate a produttività (art. 88, c. 2, lett. a, p. 2, CCNL 16/10/2008)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1d	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	1.672.081,93	1.630.242,66	41.839,27	1.493.418,72
1.2 Risorse variabili					
1.2a	Incrementi variabili rilevanti ai sensi dell'art. 23, comma 2, del D. Lgs. 75/2017	23.170,00	0,00	23.170,00	0,00
	Risparmi di gestione (art. 43 L. n. 449/1997), anche per attività in conto terzi (art. 63, c. 3, lett. a, CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Attivazione nuovi servizi o accrescimento di quelli esistenti - variabile, anche in attuazione di programmi comunitari (art. 63, c. 3, lett. f, CCNL 19/4/2018)	23.170,00	0,00	23.170,00	0,00
	Specifiche disposizioni di legge (art. 63, c. 3, lett. c, CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2b	Incrementi variabili non rilevanti ai sensi dell'art. 23, comma 2, del D. Lgs. 75/2017	206.230,98	221.975,64	-15.744,66	223.062,43
	Risparmi derivanti dai Piani di Razionalizzazione della spesa ex art. 16, cc. 4,5,6 D.L. 98/2011	0,00	0,00	0,00	0,00
	Specifiche disposizioni di legge (art. 63, c. 3, lett. c, CCNL 19/4/2018): Quote per la progettazione (art. 92, cc. 5 e 6, D. Lgs. n. 163/2006) e Incentivi per Funzioni Tecniche (art. 113 D. Lgs. 50/2016)	5.244,06	5.870,48	-626,42	58.978,90
	Specifiche disposizioni di legge (art. 63, c. 3, lett. c, CCNL 19/4/2018): Quota riservata al fondo per attività conto terzi o programmi comunitari	112.581,23	78.269,16	34.312,07	126.965,47
	Specifiche disposizioni di legge (art. 63, c. 3, lett. c, CCNL 19/4/2018): somme ex art. 53, c. 7, D.Lgs. 165/2001	4.355,38	3.692,86	662,52	0,00
	RIA personale cessato B-C-D mensilità residue (art. 63, c. 3, lett. d, CCNL 19/4/2018) Cessazioni 2018	3.350,35	9.417,49	-6.067,14	2.415,62
	Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D mensilità residue (art. 63, c. 3, lett. d, CCNL 19/4/2018) - Cessazioni 2018	7.946,77	32.879,24	-24.932,47	8.183,15
	Risparmi da straordinario (art. 63, c. 3, lett. e, CCNL 19/4/2018)	49.632,03	54.404,99	-4.772,96	0,00
	Altre risorse variabili (master, corsi di perfezion., aggiorn.)	18.184,00	27.900,00	-9.716,00	26.037,12
	Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Somme non utilizzate Fondo anno precedente (Anno 2017)	4.937,16	9.541,42	-4.604,26	482,17
1.2c	Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	229.400,98	221.975,64	7.425,34	223.062,43
1.3 Decurtazioni del Fondo					
1.3a	Totale decurtazioni	1.363.333,19	1.280.517,39	82.815,80	1.213.602,01
	Decurtazione Fondo per rispetto limite 2004 ridotto del 10% (art. 1, c. 189, L. 266/2005)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D (art. 88, c. 4, CCNL 16/10/2008)	714.628,09	631.812,29	82.815,80	555.520,28
	Decurtazione risorse stabili destinate a produttività per finanziamento PEO (art. 88, c. 2, lett. a, p.2, CCNL 16/10/2008)	150.047,16	150.047,16	0,00	150.047,16
	Decurtazione Fondo ai sensi dell'art. 9, c. 2-bis, ultimo periodo, L. 122/2010 (introdotto dall'art. 1, c. 456, della L. n. 147/2013)	498.657,94	498.657,94	0,00	498.657,94
	Decurtazione per recupero sessione negoziale successiva accertato superamento vincoli finanziari ex art. 40, c. 3-quinquies, D.Lgs. 165/2011	0,00	0,00	0,00	0,00
	Decurtazione Fondo ai sensi dell'art. 23, c. 2, del D.Lgs. n. 75/2017	0,00	0,00	0,00	9.376,63
	Altre decurtazioni del Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
		82.815,80	54.008,14		68.982,97
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione					
1.4a	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità (1.1d)	1.672.081,93	1.630.242,66	41.839,27	1.493.418,72
1.4b	Totale risorse variabili (1.2c)	229.400,98	221.975,64	7.425,34	223.062,43
1.4c	Totale decurtazioni del Fondo (1.3a)	1.363.333,19	1.280.517,39	82.815,80	1.213.602,01
1.4d	Totale risorse del Fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)	538.149,72	571.700,91	-33.551,19	502.879,14
2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo					
2.1a	PEO a carico del bilancio (Valutazione a preventivo con personale al 31/12/2018)	1.272.583,00	1.245.556,00	27.027,00	1.437.960,00
2.1b	Incrementi differenziali stipendiali a carico dei capitoli degli stipendi - CCNL 2016/2018	70.607,54	44.523,50	26.084,04	5.917,60
2.1c	Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a+2.1b)	1.343.190,54	1.290.079,50	53.111,04	1.443.877,60

Comparto Istruzione e Ricerca - Fondo ex art. 63 CCNL 2016/2018
"Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D" - Anno 2019

Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2018

1.1 Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		2019	2018	Differenza 2019-2018	2016
1.1	Risorse stabili (Fondo 2017 certificato Organo Controllo) - 1.1a+1.1b	824.069,92	824.069,92	0,00	824.069,92
1.1a	Risorse storiche (Fondo 2004 cert. Org. Controllo/parte fissa)	697.895,97	697.895,97	0,00	697.895,97
1.1b	Incrementi contrattuali	126.173,95	126.173,95	0,00	126.173,95
1.1c	Altri incrementi	848.012,01	806.172,74	41.839,27	669.348,80
	RIA personale B, C, D cessato - misura intera (art. 63, c. 2, lett. a, CCNL 19/4/2018) - Cessazioni 2018	267.355,96	260.077,26	7.278,70	234.706,98
	Riduzione stabile dello straordinario ai sensi dell'art. 86, c. 4, CCNL 16/10/2008 (art. 63, c. 2, lett. b, CCNL 19/4/2018)	93.437,03	93.437,03	0,00	93.437,03
	Risorse (eventuali) ai sensi dell'art. 2, c. 3, D. Lgs. n. 165/2001 (art. 63, c. 2, lett. c, CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti ai sensi dell'art. 87, c. 2, CCNL 16/10/2008 (art. 63, c. 2, lett. d, CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Differenziale cessati categorie B, C, D (art. 63, c. 2, lett. e, CCNL 19/4/2018) - Cessazioni 2018	472.710,64	452.658,45	20.052,19	341.204,79
	Incremento CCNL 2016-2018 (Art. 63, c. 2, lett. f, CCNL 19/4/2018) - 0,1% M.S. 2015	14.508,38	0,00	14.508,38	-
	Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate a produttività (art. 88, c. 2, lett. a, p. 2, CCNL 16/10/2008)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1d	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	1.672.081,93	1.630.242,66	41.839,27	1.493.418,72
	Importi comprensivi di oneri (32,7%)	2.218.852,72	2.163.332,01	55.520,71	1.981.766,64
1.2 Risorse variabili					
1.2a	Incrementi variabili rilevanti ai sensi dell'art. 23, comma 2, del D. Lgs. 75/2017	23.170,00	0,00	23.170,00	0,00
	Risparmi di gestione (art. 43 L. n. 449/1997), anche per attività in conto terzi (art. 63, c. 3, lett. a, CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Attivazione nuovi servizi o accrescimento di quelli esistenti - variabile, anche in attuazione di programmi comunitari (art. 63, c. 3, lett. f, CCNL 19/4/2018)	23.170,00	0,00	23.170,00	0,00
	Specifiche disposizioni di legge (art. 63, c. 3, lett. c, CCNL 19/4/2018)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2b	Incrementi variabili non rilevanti ai sensi dell'art. 23, comma 2, del D. Lgs. 75/2017	206.230,98	221.975,64	-15.744,66	223.062,43
	Risparmi derivanti dai Piani di Razionalizzazione della spesa ex art. 16, cc. 4,5,6 D.L. 98/2011	0,00	0,00	0,00	0,00
	Specifiche disposizioni di legge (art. 63, c. 3, lett. c, CCNL 19/4/2018): Quote per la progettazione (art. 92, cc. 5 e 6, D. Lgs. n. 163/2006) e Incentivi per Funzioni Tecniche (art. 113 D. Lgs. 50/2016)	5.244,06	5.870,48	-626,42	58.978,90
	Specifiche disposizioni di legge (art. 63, c. 3, lett. c, CCNL 19/4/2018): Quota riservata al fondo per attività conto terzi o programmi comunitari	112.581,23	78.269,16	34.312,07	126.965,47
	Specifiche disposizioni di legge (art. 63, c. 3, lett. c, CCNL 19/4/2018): somme ex art. 53, c. 7, D.Lgs. 165/2001	4.355,38	3.692,86	662,52	0,00
	RIA personale cessato B-C-D mensilità residue (art. 63, c. 3, lett. d, CCNL 19/4/2018) Cessazioni 2018	3.350,35	9.417,49	-6.067,14	2.415,62
	Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D mensilità residue (art. 63, c. 3, lett. d, CCNL 19/4/2018) - Cessazioni 2018	7.946,77	32.879,24	-24.932,47	8.183,15
	Risparmi da straordinario (art. 63, c. 3, lett. e, CCNL 19/4/2018)	49.632,03	54.404,99	-4.772,96	0,00
	Altre risorse variabili (master, corsi di perfezion., aggiorn.)	18.184,00	27.900,00	-9.716,00	26.037,12
	Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Somme non utilizzate Fondo anno precedente (Anno 2017)	4.937,16	9.541,42	-4.604,26	482,17
1.2c	Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	229.400,98	221.975,64	7.425,34	223.062,43
	Importi comprensivi di oneri (32,7%)	304.415,10	294.561,67	9.853,43	296.003,84
1.3 Decurtazioni del Fondo					
1.3a	Totale decurtazioni	1.363.333,19	1.280.517,39	82.815,80	1.213.602,01
	Importi comprensivi di oneri (32,7%)	1.809.143,15	1.699.246,58	109.896,57	1.610.449,87
	Decurtazione Fondo per rispetto limite 2004 ridotto del 10% (art. 1, c. 189, L. 266/2005)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D (art. 88, c. 4, CCNL 16/10/2008)	714.628,09	631.812,29	82.815,80	555.520,28
	Decurtazione risorse stabili destinate a produttività per finanziamento PEO (art. 88, c. 2, lett. a, p. 2, CCNL 16/10/2008)	150.047,16	150.047,16	0,00	150.047,16
	Decurtazione Fondo ai sensi dell'art. 9, c. 2-bis, ultimo periodo, L. 122/2010 (introdotto dall'art. 1, c. 456, della L. n. 147/2013)	498.657,94	498.657,94	0,00	498.657,94
	Decurtazione per recupero sessione negoziale successiva accertato superamento vincoli finanziari ex art. 40, c. 3-quinquies, D.Lgs. 165/2011	0,00	0,00	0,00	0,00
	Decurtazione Fondo ai sensi dell'art. 23, c. 2, del D.Lgs. n. 75/2017	0,00	0,00	0,00	9.376,63
	Altre decurtazioni del Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione					
1.4a	Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità (1.1d)	1.672.081,93	1.630.242,66	41.839,27	1.493.418,72
1.4b	Totale risorse variabili (1.2c)	229.400,98	221.975,64	7.425,34	223.062,43
1.4c	Totale decurtazioni del Fondo (1.3a)	1.363.333,19	1.280.517,39	82.815,80	1.213.602,01
1.4d	Totale risorse del Fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)	538.149,72	571.700,91	-33.551,19	502.879,14
	Importi comprensivi di oneri (32,7%)	714.124,67	758.647,10	-44.522,43	667.320,62
2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo					
2.1a	PEO a carico del bilancio (Valutazione a preventivo con personale al 31/12/2018)	1.272.583,00	1.245.556,00	27.027,00	1.437.960,00
2.1b	Incrementi differenziali stipendiali a carico dei capitoli degli stipendi - CCNL 2016/2018	70.607,54	44.523,50	26.084,04	5.917,60
2.1c	Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a+2.1b)	1.343.190,54	1.290.079,50	53.111,04	1.443.877,60
	Importi comprensivi di oneri (38,38%)	1.858.707,07	1.785.212,01	73.495,06	1.998.037,82