



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA
RIPARTIZIONE RISORSE UMANE
Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEI FONDI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2012

FONDO ART. 87 CCNL 2006-2009

MODULO I - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

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 dall'Organo di controllo. Sono ricompresi gli incrementi disposti dall'art. 41 comma 1 del CCNL 2002-05 (quota B-C-D) che avevano decorrenza giuridica dall'1.1.2003, nonché 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. Questa voce ammonta in totale ad euro 466.114, invariata rispetto ai fondi degli anni precedenti cui si rinvia insieme alla relativa certificazione.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Si tratta di incrementi non suscettibili di modifica che confermano valori presenti nei fondi degli anni precedenti cui si rinvia insieme alla relativa certificazione. Si tratta di euro 53.546 disposti dall'art. 5 comma 1 del CCNL 04-05, nonché di euro 59.202 disposti in attuazione dell'art. 87 comma 1 lett. c del CCNL 06-09.

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

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

- *Risparmi ex art. 2 comma 3 d.lgs. 165/2001*: voce non valorizzata per l'anno corrente.
- *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 2012 ammonta a euro 105.122, con un incremento pari ad euro 33.111 rispetto al fondo 2010 legato alla RIA annua in godimento alle unità di personale cessate nel corso del 2010 e del 2011.
- *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 2012 la voce ammonta a euro 93.310 che derivano dalla valorizzazione del differenziale stipendiale rispetto alla categoria di ingresso delle 35 unità di personale cessate nel corso del 2010 e 2011; viene preso a



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

riferimento anche il personale cessato nel 2010 poiché tale valorizzazione non era stata contabilizzata sul fondo 2011. 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 2006-09)*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

- *Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate alla produttività (art. 88 c. 2 L. a P. 2 CCNL 06-09)*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

- *Riduzione stabile dello straordinario (art. 86 c. 4 CCNL 2006-09)*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

- *Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità*: voce residuale che non viene valorizzata per l'anno corrente.

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.

Poiché alcune poste variabili vanno ricomprese nei conteggi relativi all'applicazione dell'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010 laddove altre, tipicamente le economie fondo anno precedente, non rientrano nel campo applicativo di tale norma, si è ritenuto utile declinare l'esposizione ordinatamente per le voci che rientrano nella volontà calmierativa del legislatore (risorse sottoposte all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010) e risorse escluse dai limiti imposti da tale norma.

Risorse sottoposte ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010

- *Risparmi di gestione (art. 43 c. 5 legge 449/1997)*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

- *Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione – variabile (art. 87 c. 2 CCNL 2006-09)*: in questa voce sono inserite le risorse variabili che, in applicazione dell'art. 87 comma 2 del CCNL 06-09 e comunque nel rispetto dei limiti di spesa imposti dalla legislazione vigente, le Amministrazioni valutano necessarie per sostenere i maggiori oneri del trattamento economico accessorio del personale da impiegare in nuove attività riferite, una tantum, unicamente all'anno corrente. Per il 2012 viene proposto alla certificazione di inserire la somma di euro 25.000 per il finanziamento dei processi di riorganizzazione conseguenti all'applicazione della legge 240/10, in particolare:

- il passaggio dalla gestione per plessi a quella per dipartimenti dell'attività amministrativo-contabile, di ricerca e della didattica;
- la soppressione del sistema delle Presidenze di Facoltà con il passaggio dei processi gestiti nell'ambito delle competenze dipartimentali;
- lo studio e l'avvio dell'implementazione del sistema di contabilità economico-patrimoniale necessario per il passaggio definitivo entro il 31 dicembre 2013;
- l'avvio sperimentale del bilancio unico in alcuni dipartimenti;
- la riorganizzazione dei servizi della sede amministrativa per la gestione dei nuovi flussi di processo collegati alla riorganizzazione complessiva del sistema Ateneo;
- l'implementazione di servizi sperimentali funzionali al supporto informatico *on demand*;



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

- la riorganizzazione dei micro processi di lavoro collegati al trasferimento presso la sede ospedaliera di Cona.
- *Specifiche disposizioni di legge (art. 67 comma 1 lettera f CCNL 98-01)*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

Risorse non sottoposte ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010

- *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)*: per il 2012 questa voce ammonta a euro 39.226, derivanti da opportuna ricognizione amministrativa tra lo straordinario effettivamente erogato nel corso dell'anno 2011, pari ad euro 137.791 ed il limite legittimo di spesa per lo straordinario di questo Ateneo, pari ad euro 177.017.
- *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 2012 questa voce ammonta a euro 18.991 considerando le 35 unità di personale cessate nel corso del 2010 e 2011; viene preso a riferimento anche il personale cessato nel 2010 poiché tale valorizzazione non era stata contabilizzata sul fondo 2011.
- *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 2012 questa voce ammonta a euro 31.967, considerando le 22 unità di personale cessate nel corso del 2011.
- *Altre risorse variabili*: voce residuale che non viene valorizzata per l'anno corrente.
- *Somme non utilizzate Fondo anno precedente (art. 88 comma 5 del CCNL 2006-09)*: relativamente al fondo 2012 si ipotizza che questa voce ammonti a euro 49.000, calcolata come differenza tra le somme effettivamente erogate a valle del fondo certificato 2011 ed il limite di spesa certificato consentito da tale fondo (sono escluse dal computo le economie su nuovi servizi non realizzati, i risparmi determinati per assenze per malattia ex art. 71 legge 133/2008 nonché i risparmi realizzati per le progressioni orizzontali con solo effetto giuridico e gli ulteriori effetti di risparmio generati dall'applicazione dell'art. 9 del D.L. 78/10 convertito dalla legge n. 122/2010).

Va rilevato che non risulta possibile, alla data attuale, certificare esattamente l'ammontare del residuo in quanto non si è ancora proceduto ad effettuare alcuni pagamenti. Tale cifra sarà ovviamente oggetto di precisa certificazione ed aggiornamento non appena terminato di liquidare tutto ciò che è di competenza del Fondo 2011. L'ipotesi di avanzo viene formulata tenendo conto che: a) 6.000 euro relativi all'indennità 2011 del personale informatico (punto 3 lett. g del CCIL 2011) non verranno liquidati essendo stato sottoscritto solo in data 31.01.12 il relativo accordo integrativo, b) circa 12.000 euro relativi all'incentivazione del personale



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

coinvolto in attività a forte impatto lavorativo (punto 1 lett. c del CCIL 2011) non verranno liquidati poiché i progetti selezionati dalla Direzione amministrativa sono già stati interamente pagati, c) circa 35.000 derivano da minori spese rispetto al preventivo 2011 (4.000 euro sulla voce “performance individuale”, 8.000 euro sulla voce “rischio e disagio” e 23.000 euro sulla voce “IMA”).

La cifra di 53.000 euro, risultante dalle poste appena menzionate, deve poi essere depurata di circa 4.000 relative ai risparmi determinati per assenze per malattia ex art. 71 legge 133/2008, arrivando ad un’ipotesi di euro 49.000.

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo:

a) *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 222.429 di cui euro 159.688 relativi alle PEO con decorrenza 1.1.2010 (calcolata considerando tutto il personale a full time con lo stipendio tabellare di cui al CCNL 12.3.09 per 13 mensilità) ed euro 62.741 relativi alle PEO con decorrenza 1.1.2011 le cui procedure di selezione sono ancora da espletare.

b) *Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 04 -10%):* la somma di euro 71.963 [il Fondo 2004 certificato ammontava a euro 719.634] verrà versata, come prescritto dall’art. 67 comma 6 d.l. 112/2008 conv. in legge 133/2008 entro il mese di ottobre 2012 all’entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 2368.

c) *Decurtazione risorse stabili produttività per finanziamento PEO (art. 88 comma 2 lettera a periodo 2 CCNL 06-09):* voce non valorizzata per l’anno corrente.

d) *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):* la decurtazione sul fondo ex art. 87 ammonta ad un totale di euro 52.671 di cui euro 22.451 per rispetto del “limite 2010” ed euro 30.220 per applicazione della “riduzione proporzionale”, cioè i due successivi disposti previsti dal comma 2-bis. Gli importi appena menzionati, ai sensi della circolare n. 16/2012 della Ragioneria Generale dello Stato, sono stati quantificati

a) elaborando i dati con riferimento ad un limite complessivo riferito al fondo ex art. 87 (fondo progressioni e produttività), al fondo ex art. 90 (fondo posizione e risultato personale EP) ed al valore delle poste temporaneamente esterne al fondo (progressioni economiche orizzontali elaborate con riferimento al personale in servizio ad inizio anno)

b) una volta quantificati gli obblighi di decurtazione complessivi, ripartendo i medesimi sul fondo ex art. 87 e sul fondo ex art. 90.

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.



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA
RIPARTIZIONE RISORSE UMANE
Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

Quadro di sintesi applicazione art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010

| | 2010 | 2012 |
|--|------------------|------------------|
| 1. Fondo progressioni e produttività | 689.801 | 579.865 |
| 2. Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) | 1.007.946 | 1.139.382 |
| 3. Fondo elevate professionalità | 144.604 | 145.555 |
| 4. Totale poste soggette all'art. 9 c. 2-bis (1.+2.+3.) | 1.842.351 | 1.864.802 |
| 5. Decurtazione per limite 2010 (prima parte art. 9 comma 2-bis) | | 22.451 |
| 6. Totale poste rispettoso limite 2010 (4. - 5.) | | 1.842.351 |
| 7. % riduzione proporzionale (cfr. schema qui sotto) | | 1,78 |
| 8. Decurtazione per riduzione proporzionale (seconda parte art. 9 comma 2-bis) | | 32.794 |
| 9. Totale poste rispettoso art. 9 comma 2-bis (6. - 8.) | | 1.809.557 |

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

Quadro di calcolo della semisomma ai fini della riduzione proporzionale effettuato ai sensi della Circolare Ragioneria Generale dello Stato n. 12/2011

| | |
|---|---------------|
| 1. Personale tecnico amministrativo al 1.1.2010 | 564 |
| 2. Personale tecnico amministrativo al 31.12.2010 | 560 |
| 3. Semisomma (media) riferita all'anno 2010 | 562,00 |
| 4. Personale tecnico amministrativo al 1.1.2012 | 549 |
| 5. Personale tecnico amministrativo al 31.12.2012 | 555 |
| 6. Semisomma (media) riferita all'anno 2012 | 552,00 |
| 7. Calcolo variazione % semisomma 2012 rispetto a semisomma 2010 | -1,78 |

Quadro di verifica decurtazioni effettuate ai sensi art. 9 comma 2-bis Legge 122/2010

| | |
|--|----------|
| 1. Decurtazioni dovute per limite 2010 | 22.451 |
| 2. Decurtazioni fondo BCD | 21.500 |
| 3. Decurtazioni fondo EP | 951 |
| 4. Differenza (1. - 2. - 3.) | 0 |
| 5. Decurtazioni dovute per riduzione proporzionale | 32.794 |
| 6. Decurtazioni fondo BCD | 30.220 |
| 7. Decurtazioni fondo EP | 2.574 |
| 8. Differenza (5. - 6. - 7.) | 0 |



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA
RIPARTIZIONE RISORSE UMANE
Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

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 37,7%”.

| Quadro di sintesi applicazione art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010 | | |
|--|------------------|------------------|
| | 2010 | 2012 |
| 1. Fondo progressioni e produttività | 949.856 | 798.474 |
| 2. Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio) | 1.387.942 | 1.568.929 |
| 3. Fondo elevate professionalità | 199.120 | 200.429 |
| 4. Totale poste soggette all'art. 9 c. 2-bis (1.+2.+3.) | 2.536.917 | 2.567.832 |
| 5. Decurtazione per limite 2010 (prima parte art. 9 comma 2-bis) | | 30.915 |
| 6. Totale poste rispettoso limite 2010 (4. - 5.) | | 2.536.917 |
| 7. % riduzione proporzionale (cfr. schema qui sotto) | | 1,78 |
| 8. Decurtazione per riduzione proporzionale (seconda parte art. 9 comma 2-bis) | | 45.157 |
| 9. Totale poste rispettoso art. 9 comma 2-bis (6. - 8.) | | 2.491.760 |

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

| Quadro di calcolo della semisomma ai fini della riduzione proporzionale effettuato ai sensi della Circolare Ragioneria Generale dello Stato n. 12/2011 | | |
|---|--|---------------|
| 1. Personale tecnico amministrativo al 1.1.2010 | | |
| 2. Personale tecnico amministrativo al 31.12.2010 | | 564 |
| 3. Semisomma (media) riferita all'anno 2010 | | 560 |
| 4. Personale tecnico amministrativo al 1.1.2012 | | 562,00 |
| 5. Personale tecnico amministrativo al 31.12.2012 | | 549 |
| 6. Semisomma (media) riferita all'anno 2012 | | 555 |
| 7. Calcolo variazione % semisomma 2012 rispetto a semisomma 2010 | | 552,00 |
| | | -1,78 |

| Quadro di verifica decurtazioni effettuate ai sensi art. 9 comma 2-bis Legge 122/2010 | | |
|--|--|----------|
| 1. Decurtazioni dovute per limite 2010 | | 30.915 |
| 2. Decurtazioni fondo BCD | | 29.605 |
| 3. Decurtazioni fondo EP | | 1.310 |
| 4. Differenza (1. - 2. - 3.) | | 0 |
| 5. Decurtazioni dovute per riduzione proporzionale | | 45.157 |
| 6. Decurtazioni fondo BCD | | 41.613 |
| 7. Decurtazioni fondo EP | | 3.544 |
| 8. Differenza (5. - 6. - 7.) | | 0 |



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

Ai fini della certificazione è opportuno portare all'attenzione del Collegio le seguenti considerazioni.

1. Ai fini del rispetto dell'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010 sia il fondo ex art. 87 che il fondo ex art. 90 sono valutati al netto delle poste non soggette a calmierazione (risorse non utilizzate fondo anno precedente, risorse non utilizzate fondo straordinario anno precedente, ratei non spesi nell'anno precedente sia in termini di RIA che di PEO relative al personale cessato, eccetera).
 2. Le somme temporaneamente esterne al fondo sono valutate come valore economico stipendiale della posizione in essere al netto del valore economico stipendiale della posizione di ingresso, valorizzate su 13 mensilità e riferite a rapporto di lavoro a tempo pieno; tali valori unitari sono stati moltiplicati per le unità di personale in servizio al 1° gennaio di ciascun anno (2010 e 2012) al fine di ottenere i relativi aggregati (cfr. sezione V della presente relazione tecnico-finanziaria).
 3. La percentuale di riduzione proporzionale da attuarsi in ottemperanza della seconda parte dell'art. 9 comma 2-bis della legge 122/2010 è stata calcolata considerando tutto il personale in servizio al 1° gennaio e al 31 dicembre sia dell'anno 2010 che dell'anno 2012, secondo le istruzioni indicate nella circolare n. 12/2011 della Ragioneria Generale dello Stato con riferimento a tutto il personale tecnico-amministrativo dell'Ateneo, con rapporto di lavoro sia a tempo determinato che a tempo indeterminato.
 4. Il personale in servizio al 31.12.2012 è da considerarsi una ragionevole stima effettuata con criteri di prudenzialità alla data in cui è redatta la presente relazione. Qualora il personale a consuntivo dovesse differire, le somme che dovessero derivare dalla variazione con la stima qui riportata saranno portate a variazione (in positivo o in negativo) del fondo dell'anno successivo.
- e) *Altre decurtazioni*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione: euro 777.294.
- b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: euro 164.184.
- c) Totale decurtazioni del Fondo: euro 274.149.
- d) Totale Fondo sottoposto a certificazione: euro 667.329 (somma algebrica delle voci precedenti).

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, presso l'Ateneo di Ferrara 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. E' stato considerato tutto il personale in servizio al 31.12.11, utilizzando lo stipendio tabellare di cui



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

al CCNL 12.3.09 per 13 mensilità senza riproporzionamenti dovuti al part-time (euro 1.076.641). A tale importo sono stati sommati euro 62.741 per le PEO con decorrenza 1.1.11 contrattate ma non ancora assegnate, con riserva di aggiornamento.

MODULO II - DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Parte non pertinente allo specifico fondo illustrato: il contratto integrativo verrà sottoposto a certificazione con successivo atto.

MODULO III - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA RIPARTIZIONE RISORSE UMANE Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

Comparto Università - Fondo ex art. 87 CCNL 2006-2009
Fondo progressioni economiche e produttività individuale e collettiva

| COSTITUZIONE DEL FONDO | 2012 | 2011 | Diff. | 2010 |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | | | | |
| 1.1a Risorse storiche | 466.114 | 466.114 | 0 | 466.114 |
| art. 67 comma 1, lett. a CCNL 9/8/00 | 64.827 | 64.827 | 0 | 64.827 |
| Art. 67 comma 1, lett. b CCNL 9/8/00 | 181.047 | 181.047 | 0 | 181.047 |
| Art. 67 comma 1, lett. e CCNL 9/8/00 | 7.747 | 7.747 | 0 | 7.747 |
| Art. 67 comma 3 CCNL 9/8/00 | 125.563 | 125.563 | 0 | 125.563 |
| Art. 4, comma 1 CCNL 13/5/03 | 9.484 | 9.484 | 0 | 9.484 |
| Art. 4, comma 2, primo periodo CCNL 13/5/03 | 27.229 | 27.229 | 0 | 27.229 |
| Art. 41 comma 1 CCNL 27/1/05 | 50.217 | 50.217 | 0 | 50.217 |
| 1.1b Incrementi contrattuali | 112.748 | 112.748 | 0 | 112.748 |
| Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota B-C-D) | 53.546 | 53.546 | 0 | 53.546 |
| Incrementi Ccnl 06-09 (art. 87 c. 1 L. c) | 59.202 | 59.202 | 0 | 59.202 |
| 1.1c Altri incrementi | 198.432 | 0 | 198.432 | 72.011 |
| Risparmi ex art. 2 c. 3 DLgs 165/2001 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 Ccnl 06-09) | 105.122 | 0 | 105.122 | 72.011 |
| Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09) | 93.310 | 0 | 93.310 | 0 |
| Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate a produttività (art. 88 c. 2 L. a P. 2 Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riduzione stabile dello straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c) | 777.294 | 578.862 | 198.432 | 650.873 |
| 1.2 Risorse variabili | | | | |
| 1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10 | 25.000 | 33.953 | -8.953 | 38.928 |
| Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09) | 25.000 | 33.953 | -8.953 | 38.928 |
| Specifiche disposizioni di legge (art. 67 c. 1 L. f Ccnl 98-01) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10 | 139.184 | 108.647 | 30.537 | 115.529 |
| Quote per la progettazione (art. 92 cc. 5-6 D.Lgs. 163/06) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Quota riservata al Fondo per attività conto terzi o programmi comunitari (art. 4 c. 2 L. q Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09) | 39.226 | 44.745 | -5.519 | 56.695 |
| RIA cessati anno precedente accantonato B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. d P. 2 Ccnl 06-09) | 18.991 | 6.810 | 12.181 | 0 |
| Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09) | 31.967 | 15.522 | 16.445 | 15.247 |
| Altre risorse variabili | 0 | 0 | 0 | 33.953 |
| Somme non utilizzate Fondo anno precedente | 49.000 | 41.570 | 7.430 | 9.634 |
| 1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b) | 164.184 | 142.600 | 21.584 | 154.457 |
| 1.3 Decurtazioni del Fondo | | | | |
| 1.3a Totale decurtazioni | 274.149 | 2.358 | 271.791 | 0 |
| Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 c. 4 Ccnl 06-09) | 222.429 | 0 | 222.429 | 0 |
| Decurtazione risorse stabili destinate a produttività per finanziamento PEO (art. 88 c. 2 L. a P. 2 Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decurtazione Fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010) | 21.500 | 2.358 | 19.142 | 0 |
| Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c. 2bis L. 122/2010) | 30.220 | 0 | 30.220 | 0 |
| Altre decurtazioni del Fondo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione | | | | |
| 1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d) | 777.294 | 578.862 | 198.432 | 650.873 |
| 1.4b Totale risorse variabili (1.2c) | 164.184 | 142.600 | 21.584 | 154.457 |
| 1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a) | 274.149 | 2.358 | 271.791 | 0 |
| 1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c) | 667.329 | 719.104 | -51.775 | 805.330 |
| 2. POSTE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO | | | | |
| 2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo | | | | |
| 2.1a Progressioni orizzontali a carico bilancio | 1.139.382 | 1.133.187 | 6.195 | 1.007.946 |
| 2.1b Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a) | 1.139.382 | 1.133.187 | 6.195 | 1.007.946 |
| TOTALE | 1.806.711 | 1.852.291 | -45.580 | 1.813.276 |



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

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 37,7%”

| Comparto Università - Fondo ex art. 87 CCNL 2006-2009 | | | | |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Fondo progressioni economiche e produttività individuale e collettiva | | | | |
| COSTITUZIONE DEL FONDO | | | | |
| | 2012 | 2011 | Diff. | 2010 |
| 1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | | | | |
| 1.1a Risorse storiche | 641.839 | 641.839 | 0 | 641.839 |
| art. 67 comma 1, lett. a CCNL 9/8/00 | 89.267 | 89.267 | 0 | 89.267 |
| Art. 67 comma 1, lett. b CCNL 9/8/00 | 249.302 | 249.302 | 0 | 249.302 |
| Art. 67 comma 1, lett. e CCNL 9/8/00 | 10.668 | 10.668 | 0 | 10.668 |
| Art. 67 comma 3 CCNL 9/8/00 | 172.900 | 172.900 | 0 | 172.900 |
| Art. 4, comma 1 CCNL 13/5/03 | 13.059 | 13.059 | 0 | 13.059 |
| Art. 4, comma 2, primo periodo CCNL 13/5/03 | 37.494 | 37.494 | 0 | 37.494 |
| Art. 41 comma 1 CCNL 27/1/05 | 69.149 | 69.149 | 0 | 69.149 |
| 1.1b Incrementi contrattuali | 155.254 | 155.254 | 0 | 155.254 |
| Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota B-C-D) | 73.733 | 73.733 | 0 | 73.733 |
| Incrementi Ccnl 06-09 (art. 87 c. 1 L. c) | 81.521 | 81.521 | 0 | 81.521 |
| 1.1c Altri incrementi | 273.241 | 0 | 273.241 | 99.159 |
| Risparmi ex art. 2 c. 3 DLgs 165/2001 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 Ccnl 06-09) | 144.753 | 0 | 144.753 | 99.159 |
| Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09) | 128.488 | 0 | 128.488 | 0 |
| Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate a produttività (art. 88 c. 2 L. a P. 2 Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riduzione stabile dello straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c) | 1.070.334 | 797.093 | 273.241 | 896.252 |
| 1.2 Risorse variabili | | | | |
| 1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10 | 34.425 | 46.753 | -12.328 | 53.604 |
| Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09) | 34.425 | 46.753 | -12.328 | 53.604 |
| Specifiche disposizioni di legge (art. 67 c. 1 L. f Ccnl 98-01) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10 | 191.656 | 149.607 | 42.049 | 159.083 |
| Quote per la progettazione (art. 92 cc. 5-6 D.Lgs. 163/06) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Quota riservata al Fondo per attività conto terzi o programmi comunitari (art. 4 c. 2 L. q Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09) | 54.014 | 61.614 | -7.600 | 78.069 |
| RIA cessati anno precedente accantonato B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. d P. 2 Ccnl 06-09) | 26.151 | 9.377 | 16.773 | 0 |
| Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09) | 44.019 | 21.374 | 22.645 | 20.995 |
| Altre risorse variabili | 0 | 0 | 0 | 46.753 |
| Somme non utilizzate Fondo anno precedente | 67.473 | 57.242 | 10.231 | 13.266 |
| 1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b) | 226.081 | 196.360 | 29.721 | 212.687 |
| 1.3 Decurtazioni del Fondo | | | | |
| 1.3a Totale decurtazioni | 377.503 | 3.247 | 374.256 | 0 |
| Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 c. 4 Ccnl 06-09) | 306.285 | 0 | 306.285 | 0 |
| Decurtazione risorse stabili destinate a produttività per finanziamento PEO (art. 88 c. 2 L. a P. 2 Ccnl 06-09) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decurtazione Fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010) | 29.605 | 3.247 | 26.358 | 0 |
| Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c. 2bis L. 122/2010) | 41.613 | 0 | 41.613 | 0 |
| Altre decurtazioni del Fondo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d) | 1.070.334 | 797.093 | 273.241 | 896.252 |
| 1.4b Totale risorse variabili (1.2c) | 226.081 | 196.360 | 29.721 | 212.687 |
| 1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a) | 377.503 | 3.247 | 374.256 | 0 |
| 1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c) | 918.913 | 990.206 | -71.294 | 1.108.939 |
| 2. POSTE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO | | | | |
| 2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo | | | | |
| 2.1a Progressioni orizzontali a carico bilancio | 1.568.929 | 1.560.398 | 8.531 | 1.387.942 |
| 2.1b Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a) | 1.568.929 | 1.560.398 | 8.531 | 1.387.942 |
| TOTALE | 2.487.841 | 2.550.604 | -62.763 | 2.496.881 |



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

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.

La verifica dei limiti di spesa del Fondo viene effettuata mensilmente dall'Ufficio PTA, il quale monitora attraverso la procedura CSA (Carriere e Stipendi di Ateneo), voce per voce, tutto quanto viene liquidato al personale come trattamento accessorio. La verifica viene fatta per competenza e non per cassa.

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

Relativamente al fondo 2011 non è possibile, alla data attuale, quantificare esattamente l'ammontare del liquidato di competenza in quanto non si è ancora proceduto ad effettuare alcuni pagamenti. Tale consuntivo sarà oggetto di precisa determinazione proposta alla certificazione in sede di contratto integrativo 2012 ovvero in sede di costituzione del fondo 2013.

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

Nel bilancio di previsione 2012, approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 20 dicembre 2011, risulta correttamente iscritto lo stanziamento necessario. In particolare nel capitolo 60 "Compensi accessori al personale tecnico-amministrativo e relativi oneri" è iscritta la somma di euro 1.245.000. La spesa relativa alle PEO trova copertura sui capitoli stipendiali. In particolare nel capitolo 40 "Stipendi e assegni fissi al personale tecnico-amministrativo e relativi oneri" è iscritta la somma di euro 17.660.000.

Si precisa che non risultano poste aggiuntive effettuate con risorse messe a disposizione dall'Amministrazione.

IL DIRIGENTE

A.Perfetto