



RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER I DIRIGENTI DI II FASCIA EX ART. 22 CCNL 2006-2009

ANNO 2016

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 e relative al Fondo per le retribuzioni di posizione e di risultato del personale dirigente. Sono ricompresi gli incrementi disposti dall'art. 62 comma 5 del CCNL 2002-05 che avevano decorrenza giuridica a regime dal 1.1.2003 nonché quelli disposti dall'art. 7 comma 1 primo alinea del CCNL 2004-05 con decorrenza giuridica 1.1.2004. Questa voce ammonta a euro 28.305,80, invariata rispetto ai fondi degli anni precedenti cui si rinvia insieme alla relativa certificazione.

Incrementi contrattuali

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 2.236 di cui all'art. 7 comma 1 del CCNL 2004-05, limitatamente al secondo e terzo alinea, di euro 2.708,82 disposti dall'art. 22 comma 1 e di euro 1.165,95 disposti in attuazione dell'art. 7 c. 1. CCNL 08/09.

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.

- *Ria personale cessato intero importo*: in questa voce è inserito il valore annuo a regime della retribuzione individuale di anzianità in godimento del personale dirigente comunque cessato dal servizio a partire dal 1° gennaio 2004 e sino al 31 dicembre 2015, come indicato dal primo periodo dell'art. 62 comma 4 del CCNL 02-05. Per il 2016 ammonta ad euro 2.903,11.

- *Incrementi dotazione organica o riorganizzazione stabile dei servizi*: la voce ammonta ad € 19.307,47.

In questa voce sono state inserite le risorse previste dall'art.62 c.7 del CCNL 2002/05 per attivazione di nuovi servizi e processi di riorganizzazione che hanno comportato un incremento stabile della dotazione organica.

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

Sezione II - Risorse variabili

Risorse sottoposte ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 208/2015

- *Risparmi di gestione*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

- *Maggiori entrate o economie gestione*: voce non valorizzata per l'anno corrente.



- *Specifiche disposizioni di legge*: voce non valorizzata per l'anno corrente.
- *Attivazione nuovi servizi o incrementi dotazione organica - variabile*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

Risorse non sottoposte ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 208/2015

- *Entrate conto terzi o sponsorizzazioni*: voce non valorizzata per l'anno corrente.
- *Incarichi aggiuntivi e compensi professionali*: voce non valorizzata per l'anno corrente. -
- *Liquidazione sentenze favorevoli all'Ente*: voce non valorizzata per l'anno corrente.
- *Ria personale cessato anno precedente mensilità residue*: voce non valorizzata per l'anno corrente.
- *Altre risorse variabili*: voce non valorizzata per l'anno corrente.
- *Somme non utilizzate Fondo anno precedente*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- *Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 c. 189 L. 266/05 - risorse fisse (tetto 04 -10%)*: la somma di euro 5.792 è stata versata, come prescritto dall'art. 67 comma 6 d.l. 112/2008 conv. in legge 133/2008 all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 2368.
- *Decurtazioni permanente ex art. 1 c. 456 L147/201*: la decurtazione sul fondo ammonta a 0 euro.
- *Decurtazioni operate sulla base del disposto dell'art 1 comma 236 della legge 208/2015 (rispetto del limite 2015 e successiva riduzione proporzionale in ragione della riduzione di personale)*: voce non valorizzata per l'anno corrente.

Il prospetto che segue illustra in modo puntuale e verificabile la metodologia utilizzata per la quantificazione delle riduzioni.

Quadro di calcolo della semisomma ai fini della riduzione proporzionale effettuato ai sensi dell'art. 1 comma 236 della legge 208/2015

	anno 2015		anno 2016	
	dipendenti presenti al 1.1.2015	dipendenti presenti al 31.12.2015	dipendenti presenti al 1.1.2016	dipendenti presenti al 31.12.2016
n. personale Dirigente	2	2	2	2
Media dell'anno	2		2	
FORMULA: rapporto media dell'anno/media 2010			2:100=2:X	
Applicazione formula			100	
% RIDUZIONE FONDO			0	

Quadro di sintesi applicazione art. 1 comma 236 della legge 208/2015

	2015	2016
TOTALE POSTE SOGGETTE ALL'ART. 1 COMMA 236 DELLA LEGGE 208/2015	50.835,15	50.835,15
DECURTAZIONE PER LIMITE 2015		0,00
% RIDUZIONE PROPORZIONALE		0,00
DECURTAZIONE PER RIDUZIONE PROPORZIONALE		0,00

- *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 56.627,15.
- b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: 0,00.
- c) Totale decurtazioni del Fondo: euro 5.792.
- Totale Fondo sottoposto a certificazione: euro 50.835,15 (somma algebrica delle voci precedenti).

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

Non è stato predisposto il contratto integrativo, la ripartizione del fondo sarà la seguente:

UTILIZZO DEL FONDO DIRIGENTI DI II FASCIA (EX ART. 22 CCNL 2006-2009)	FONDO LORDO ANNO 2016	FONDO CON CE ANNO 2016
Indennità di posizione	42.362,50	58333,16
Indennità di risultato	8.472,65	11666,84
Totale	50.835,15	70000,00

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

Di seguito viene riportato lo schema generale riassuntivo del fondo, con l'indicazione dei valori comprensivi degli oneri a carico ente pari al 37,7%, ai sensi dell'art. 1 comma 192 legge 266/2005.

COSTITUZIONE DEL FONDO	fondo 2015	Differenza 2016-2015	fondo 2016	2016 con contributi carico ente
1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
1.1a Risorse storiche	28.305,80	0,00	28.305,80	38.977,09
Compensi per lavoro straordinario anno 1995 (art. 38 lett. b CCNL 94/95)	5.114,78	0,00	5.114,78	7.043,05
Risorse destinate al compenso incentivante anno 2005 (244 giorni importo giornaliero € 7,73) (art. 36 lett. b CCNL 94/95)	1.887,45	0,00	1.887,45	2.599,02
Risorse derivanti art.2 comma 9 legge 550/95 al compenso incentivante anno 2005 (244 giorni importo giornaliero € 7,73) (art. 3 comma 2 lett. a CCNL 96/97)	2.995,45	0,00	2.995,45	4.124,73
0,80% MONTE SALARI 1995 (38.967,43) (art. 3 comma 2 lett. b CCNL 96/97)	311,74	0,00	311,74	429,27
1,4% MONTE SALARI 1995 (38.967,43) (art. 3 comma 2 lett. b CCNL 96/97)	545,54	0,00	545,54	751,21



Risorse soppressione meccanismi di adeguamento automatico delle retribuzioni anno 1998 (art. 4 comma 1 lett. a CCNL 96/97)	360,15	0,00	360,15	495,93
Ria personale cessato intero importo (art. 62 c. 4 P. 1 Ccnl 02-05)	10.574,48	0,00	10.574,48	14.561,06
CCNL 98/01 art. 42, c. 1 primo periodo				
CCNL 98/01 art. 42, c.1 lett. a)				
CCNL 02/03 art. 62 c.3 lett. c)				
CCNL 00/01 art. 3 c. 2 2% monte salari 1999 (€ 117.810,35)	2.356,21	0,00	2.356,21	3.244,50
CCNL 02/03 art. 62 c.5 (biennio 02/03) (1196+364)*2	3.120,00	0,00	3.120,00	4.296,24
CCNL 04/05 art. 7 (biennio 04/05) 520*2	1.040,00	0,00	1.040,00	1.432,08
1.1b Incrementi contrattuali	6.110,77	0,00	6.110,77	8.414,53
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 7 c. 1 alinea 2 e 3)	2.236,00	0,00	2.236,00	3.078,97
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 22 c. 1) 2,36 monte salari 2005 (€ 114.780,48)	2.708,82	0,00	2.708,82	3.730,05
Incrementi Ccnl 08-09 (art. 7 c. 1) 1,45% monte salari 2007 (80.410,25)	1.165,95	0,00	1.165,95	1.605,51
1.1c Altri incrementi	22.210,58	0,00	22.210,58	30.583,97
Ria personale cessato intero importo (art. 62 c. 4 P. 1 Ccnl 02-05)	2.903,11	0,00	2.903,11	3.997,58
Incrementi dotazione organica o riorganizzazione stabile servizi (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)	19.307,47	0,00	19.307,47	26.586,39
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità				
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	56.627,15	0,00	56.627,15	77.975,59
1.2 Risorse variabili				
1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	0,00	0,00	0,00	0,00
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)				
Maggiori entrate o economie gestione (art. 62 c. 3 L. c Ccnl 02-05)				
Specifiche disposizioni di legge (art. 62 c. 3 L. b Ccnl 02-05)				
Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)				
1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate conto terzi/utenza e sponsorizzazioni (art. 43 L. 449/1997)				
Incarichi aggiuntivi e compensi professionali (art. 62 c. 3 L. d Ccnl 02-05)				
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933)				
Ria personale cessato anno precedente mensilità residue (art. 62 c. 4 P. 2 Ccnl 02-05)				
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	2.118,24	-2.118,24	0,00	0,00
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	2.118,24	-2.118,24	0,00	0,00
1.3 Decurtazioni del Fondo				
1.3a Totale decurtazioni	5.792,00	0,00	5.792,00	7.975,59
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)		0,00	0	
Decurtazione per limite art.1 comma 189 legge 266 /05 -risorse fisse (2004 -10%)	5.792,00	0,00	5.792,00	7.975,59



Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)		0,00	0	
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2015 (comma 236 Legge 28/12/2015, n.208)		0,00	0	
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (comma 236 Legge 28/12/2015, n.208)		0,00	0	
Altre decurtazioni del Fondo		0,00	0	
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione				
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	56.627,15	0,00	56.627,15	77.975,59
1.4b Totale risorse variabili (1.2c)	2.118,24	-2.118,24	0,00	0,00
1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a)	5.792,00	0,00	5.792,00	7.975,59
1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)	52.953,40	-2.118,25	50.835,15	70.000,00

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'Area Personale-Ufficio Relazioni Sindacali, la 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.

L'ammontare del liquidato 2015 è il seguente:

UTILIZZO DEL FONDO DIRIGENTI DI II FASCIA (EX ART. 22 CCNL 2006-2009)	FONDO LORDO ANNO 2015	FONDO CON CE ANNO 2015
Indennità di posizione	42.362,50	58.333,16
Indennità di risultato	10.590,89	14.583,66
Totale	52.953,39	72.916,82

L'anno si è chiuso senza economie.

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

Nel bilancio di previsione 2016, approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione n. 572 del 16/12/2015, risulta correttamente iscritto lo stanziamento necessario sul capitolo APOPER 4.43.15.05.



UNIVERSITÀ
DI CAMERINO

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

Camerino,

IL DIRETTORE GENERALE
(dott. Luigi Tapanelli)