UNIVERSITÀ DI CAMERINO

AL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI

REVISORI DEI CONTI

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze con e-mail inviata al responsabile del procedimento ha segnalato che, al fine di avviare l'analisi dei dati relativi alla tabella 15, è necessario che l'esposizione del fondo 2010 sia comprensiva delle risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo.

Il Ministero ha precisato che la sezione riferita alle "poste temporaneamente allocate all'esterno del fondo" è preposta a raccogliere il valore delle progressioni orizzontali(PEO) che, in osservanza del comma 193 della legge 266/2005 e dell'art. 87, comma 1 lettera e) del CCNL 06/09, risultano temporaneamente allocate all'esterno del fondo e vi ri\confluiscono in caso di cessazione o verticalizzazione del relativo personale.

Il Responsabile del procedimento ha provveduto ad effettuare il controllo relativo alla costituzione del Fondo anno 2010 ed a calcolare il costo delle progressioni orizzontali al 1.1.2010 al fine di poter completare e rettificare la tabella 15 e le schede informative 2.

Dall'analisi della costituzione del fondo è emerso che per mero errore materiale, nell'interpretazione della norma, non erano state inserite, tra le risorse storiche, le risorse previste dall'art.72 c.1 CCNL 98/01(progressione economica) pari ad € 20.361,02. Al momento della rideterminazione del Fondo dell'art. 87 del CCNL sono stati aggiornati anche gli importi della RIA e del differenziale del personale cessato.

Seguono le relazioni tecnico finanziarie e illustrative redatte in applicazione della circolare 25 del 19.7.2012 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, relative ai fondi artt. 87 e 90 CCNL 2006/09.

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEI FONDI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA-FONDO ART.87 CCNL 2006-2009- ANNO 2010

MODULO I - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

COSTITUZIONE FONDO ART.87 CCNL 2006/2009	ANNO 2010 LORDO	ANNO 2010 LORDO + CONTRIBUTI CARICO ENTE
I. RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'		
I.a Totale Risorse storiche	**459.617,95**	**609.913,02**
I.b Incrementi contrattuali		
Incrementi C.C.N.L. 2004-2005 (art.5 c. 1 quota B-C-D)	26.893,00	35.687,01
Incrementi C.C.N.L. 2006-2009 (art.87 c. 1 lettera c)	28.732,47	38.127,99
I.b Totale incrementi contrattuali	**55.625,47**	**73.815,00**
I.c Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità		
Risparmi ex art. 2 c. 3 D.Lgs. 165/2001		
R.I.A. personale cessato B C D EP misura intera (art.87 c. 1 lett. d ultimo periodo C.C.N.L. 2006-2009)	128.090,70	169.976,36
Differenziale cessati o passati di categoria B C D - EP (art.87 comma 1 lett. e CCNL 2006/2009	307.178,89	407.626,39
Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti (art.87 c.2)		
Incremento finanziamento PEO da risorse stabili destinate a produttività (art.88 c. 2 lett. a CCNL 2006/09)		
Riduzione stabile dello straordinario (art. 86 c. 4 CCNL 2006-09)		
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità		
I.c Totale altri incrementi	**435.269,59**	**577.602,75**
I. TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	**950.513,01**	**1.261.330,77**
II. RISORSE VARIABILI		
II.a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui art. 9 c. 2 bis L. 122/10)		
Risparmi di gestione (art. 43 l. 449/97)		

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione (art. 87 c. 2 CCNL 06-09)	2.404,75	3.191,10
Specifiche disposizioni di legge (art. 67 c. 1 lett. f CCNL 98-01)		
II.a Totale incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui art. 9 c. 2 bis L. 122/10	**2.404,75**	**3.191,10**
II.b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art 9 c. 2 bis L. 122/10		
Quote per la progettazione (art. 92 cc. 5-6 d. Lgs. 163/06)		
Liquidazione sentenze favorevoli all'Ente (RD 1578/1933)		
Quota riservata al fondo per attività conto terzi o programmi comunitari (art. 4 c. 2 lett.q CCNL 06-09)	135.549,24	179.873,84
Risparmi da straordinario (art. 86 comma 4 CCNL 06-09)		
R.I.A. cessati anno precedente B C D EP mensilità residue (art.87 c. 1 lett. d) CCNL 2006-2009	10.868,51	14.422,51
Altre risorse variabili -Differenziale cessati o passati di categoria B C D EP mensilità residue (art. 87 c.1 lettera e CCNL 2006/09)	17.079,00	22.663,83
Somme non utilizzate fondo anno precedente (art. 88 c. 5 CCNL 2006-09)		
II.b Totale Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art 9 c. 2 bis L. 122/10	**163.496,75**	**216.960,18**
II. TOTALE RISORSE VARIABILI	**165.901,50**	**220.151,28**
III. DECURTAZIONI DEL FONDO		
Decurtazioni Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 c. 4 CCNL 2006-09)	430.273,64	570.973,12
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2 bis L. 122/2010)		
Decurtazione per limite art.1 comma 189 legge 266 /05 -risorse fisse (2004 - 10%)	58.194,54	77.224,15
Decurtazione risorse stabili produttività per finanziamento PEO (art.88 c.2 L. a P. 2 CCNL 2006-09)		
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c. 2 bis L. 122/2010)		
Altre decurtazioni del Fondo	33.529,93	44.494,22
III. TOTALE DECURTAZIONE DEL FONDO	**521.998,11**	**692.691,49**
IV. RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

1. TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	950.513,01	1.261.330,77
2. TOTALE RISORSE VARIABILI	165.901,50	220.151,28
3.TOTALE DECURTAZIONE DEL FONDO	521.998,11	692.691,49
IV. TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	**594.416,40**	**788.790,56**
V. POSTE TEMPORANEMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO		
Progressioni orizzontali a carico Bilancio	627.268,42	832.385,19
TOTALE COMPLESSIVO	**1.221.684,82**	**1.621.175,75**
Lavoro straordinario	**68.886,00**	**91.411,72**
TOTALE GENERALE	**1.290.570,82**	**1 .712.587,47**

SEZIONE I – RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'

Risorse storiche consolidate

In questa voce sono inserite le risorse storiche 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 459.617,95.

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 26.893,00 disposti dall'art. 5 comma 1 del CCNL 04-05, nonché di euro 28.732,47 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 a partire dall' 1/01/2005 sino al 31/12/2009 sia delle posizioni economiche B-C-D che da quelle EP. Per il 2010 ammonta a euro 128.090,70.
- *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

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

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 2010 la voce ammonta a euro 307.178,89. Il calcolo è stato effettuato considerando come recupero al fondo il differenziale 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 2010 viene proposto alla certificazione di inserire la somma di euro 2.404,75 per il finanziamento dei processi di riorganizzazione derivanti dall'istituzione delle Scuole che ha portato alla disattivazione delle Facoltà e Dipartimenti con conseguente accrescimento di attività nelle sette nuove strutture (Scuole) che hanno sostituito le oltre 17 precedenti (n.5 Facoltà, n.12 Dipartimenti). E' da rilevare anche il ruolo attribuito ai manager amministrativi e didattici (figura nuova) ai quali è stata rispettivamente affidata la responsabilità della gestione amministrativa complessiva delle Scuole e dell'organizzazione della didattica in ciascuna di esse.
- *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

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

- *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)*: In questa voce sono state inserite le risorse relative al Conto Terzi-Fondo Comune di Ateneo pari ad € 135.549,24 come previsto dal "Regolamento di ateneo per la disciplina delle attività per conto di terzi".
- *Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 CCNL 2006-09)*: voce non valorizzata per l'anno corrente.
- *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 2010 questa voce ammonta a euro 10.868,51.
- *Altre risorse variabili - 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 2010 questa voce ammonta a euro 17.079
- *Somme non utilizzate Fondo anno precedente (art. 88 comma 5 del CCNL 2006-09):* voce non valorizzata per l'anno corrente.

SEZIONE III - (EVENTUALI) 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 430.273,64.
- *Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 04 -10%)*: la somma di euro 58.194,54 è stata versata ,come prescritto dall'art. 67 comma 6 d.l. 112/2008 conv. in legge 133/2008 entro il mese di ottobre all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 2368.
- *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.
- *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)*: voce non valorizzata per l'anno corrente
- *Altre decurtazioni*: la decurtazione pari ad euro 33.529,93 si riferisce ai compensi accessori del personale che, per effetto della progressione verticale, è transitato nel ruolo EP. Tali risorse sono confluite nel fondo art. 90 del CCNL 16/10/2008 (art. 67 CCNL 9/08/2000).

SEZIONE IV - SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione: euro 950.513,01(lordo senza contributi a carico dell'Ente)
b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: euro 165.901,50 (lordo senza contributi a carico dell'Ente)
c) Totale decurtazioni del Fondo: euro 521.998,11(lordo senza contributi a carico dell'Ente)
d) Totale Fondo sottoposto a certificazione: euro 594.416,40 (somma algebrica delle voci precedenti-lordo senza contributi a carico dell'Ente).

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 Camerino 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 1.1.2010, utilizzando lo stipendio tabellare di cui al CCNL 12.3.09 per 13 mensilità senza riproporzionamenti dovuti al part-time (euro 627.268,42).
- *Straordinario:* la somma ammonta ad euro 68.886.

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

Relativamente al fondo 2010 pari ad € 594.416,40 è possibile, alla data attuale, quantificare esattamente l'ammontare del liquidato di competenza in quanto si è proceduto ad effettuare tutti i pagamenti.
Di seguito si riporta il consuntivo degli importi liquidati

Indennità accessoria mensile	€	322.689
Progressioni Orizzontali BCD	€	77.868
Progressioni Orizzontali EP	€	8.887
Indennità turno, rischi e disagi ecc.	€	19.566
Produttività/performance individuale	€	53.941
Indennità di responsabilità	€	87.896
TOTALE	€	**570.847**
Economie –risorse ancora da contrattare	€	23.569,40

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

Ai sensi dell'art. 1 comma 192 legge 266/2005, lo schema del fondo art. 87 CCNL sopra riportato, indica anche i valori comprensivi degli oneri a carico ente pari al 32,7%".
Di seguito viene riportata una tabella di confronto con il fondo relativo all'anno 2009

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

	FONDO 2009	FONDO 2010
LORDO	572.549,61	652.610,94
RITENUTA 10% ART.1 COMMA 189 LEGGE 266/05	58.194,54	58.194,54
fondo 2009	514.355,07	594.416,40
differenza		80.061,33
FONDO COMPRESI I CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE	682.549,18	788.790,56

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 COMPATIBILITA' ECONOMICO FINANAZIA 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

Per quanto riguarda l'anno 2009, sono stati rispettati i limiti di spesa rispetto a quanto contrattato con le OOSS/RSU e certificato dai revisori dei conti. L'importo liquidato ammonta ad € 514.355.

SEZIONE III – VERIFICA DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DELL'AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

Nel bilancio di previsione 2010, approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione n. 529 del 19/3/2010 risulta iscritta nel conto APOPER 430208 "Comp. Incent.Prod.e miglior.servizi T/A" una consistenza iniziale del fondo per il trattamento accessorio pari ad € 528.853 (€ 701.788 compresi i contributi a carico dell'Ente). Tale importo nel corso dell'esercizio è stato incrementato con risorse derivanti dal Conto Terzi-Fondo Comune portandolo alla consistenza di € 629.041(€ 834.737 compresi i contributi a carico dell'Ente). E'stata versata per rispettare quanto previsto dall'art.1 comma 189 legge 266/05 la somma € 77.224,16 come prescritto dall'art. 67 comma 6 DL 112/2008 convertito in legge 133/2008. Il ricalcolo del fondo art.87 CCNL 2006/09, illustrato nelle tabelle precedenti, evidenzia una maggiore consistenza, che ha generato una economia da riportare al fondo esercizio 2011, il cui ricalcolo la comprende. La spesa relativa alle PEO trova copertura sui capitoli stipendiali in

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

particolare nel conto APOPER 430103 "Assegni fissi Dirigenti e Pers. Tecn.-Amm." È iscritta la somma di euro 7.431.844.

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEI FONDI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA-FONDO ART.90 CCNL 2006-2009- ANNO 2010

MODULO I - COSTITUZIONE DEL FONDO PER LE RETRIBUZIONI DI POSIZIONE E DI RISULTATO

COSTITUZIONE FONDO	ANNO 2010 LORDO	ANNO 2010 LORDO + CONTRIBUTI CARICO ENTE
I. RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'		
I.a Totale Risorse storiche	**153.628,52**	**210.905,47**
I.b Incrementi contrattuali		
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota EP)	9.820,61	13.482,00
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 90 c. 2)	10.023,84	13.761,00
I.b Totale incrementi contrattuali	**19.844,45**	**27.243,00**
I.c Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità		
Incrementi dotazione organica e relativa copertura (art. 10 c. 1 l. f Ccnl 04-05)		
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità		
I.c Totale altri incrementi	-	-
I. TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	**173.472,97**	**238.148,47**
II. RISORSE VARIABILI		

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

II.a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui art. 9 c. 2 bis L. 122/10)		
Risparmi di gestione (art. 43 comma5 L. 449/1997)		
Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 10 c. 1 L. f Ccnl 04-05)	55.694,24	76.458,59
Finanziamento per incarichi aggiuntivi conto amministrazione (art. 75 cc. 7-8 Ccnl 06-09)		
II.a Totale incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui art. 9 c. 2 bis L. 122/10	**55.694,24**	**76.458,59**
II.b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art 9 c. 2 bis L. 122/10		
Finanziamento per incarichi aggiuntivi conto terzi (art. 75 cc. 7-8 Ccnl 06-09)		
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933)		
Altre risorse variabili		
Somme non utilizzate Fondo anno precedente		
II.b Totale Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art 9 c. 2 bis L. 122/10	-	-
II. TOTALE RISORSE VARIABILI	**55.694,24**	**76.458,59**
III. DECURTAZIONI DEL FONDO		
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2 bis L. 122/2010)		
Decurtazione per limite art.1 comma 189 legge 266/05-risorse fisse (2004-10%)	17.240,98	23.668,90
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)		
Altre decurtazioni del Fondo		
III. TOTALE DECURTAZIONE DEL FONDO	**17.240,98**	**23.668,90**

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

IV. RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE		
1. TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	173.472,97	238.148,47
2. TOTALE RISORSE VARIABILI	55.694,24	76.458,59
3.TOTALE DECURTAZIONE DEL FONDO	17.240,98	23.668,90
IV. TOTALE RISORSE FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE	**211.926,23**	**290.938,16**

SEZIONE I – RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'

I. a Risorse storiche consolidate

Sono inserite in questa voce le risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità determinate nell'anno 2004 e relative al Fondo per le retribuzioni di posizione e risultato del personale di posizione economica EP e sono compresi gli accessori del personale che è transitato nella Cat.EP per effetto di una progressione verticale (art. 67 CCNL 9/8/2000). Sono ricompresi, altresì, gli incrementi disposti dall'art. 41 comma 1 del CCNL 2002-05 (quota EP) che avevano decorrenza giuridica dall'1.1.2003, presenti in forma fissa e continuativa nella contabilità del Fondo. Questa voce ammonta in totale ad euro 153.628,52.

I. b Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Sono 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 9.820,61 disposti dall'art. 5 comma 1 del CCNL 04-05, nonché di euro 10.023,84 disposti in attuazione dell'art. 90 comma 2 del CCNL 06-09.

I. c 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.

- ***Incrementi dotazione organica e relativa copertura posti*** : voce non presente per l'anno corrente.
- ***Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità***: voce non valorizzata per l'anno corrente.

SEZIONE II – RISORSE VARIABILI

In questa sezione sono inserite tutte quelle poste che possono subire, nel tempo, variazioni sia di carattere positivo che di carattere negativo. Per tale motivo la relativa quantificazione deve trovare

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

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.

II. a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2bis della legge 122/2010

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

- ***Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione – variabile*** (art. 10 c. 1 lettera f CCNL 2006-09): in questa voce sono inserite le risorse variabili che, in applicazione dell'art. 10 comma 1 lettera f 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 2010 viene proposto alla certificazione di inserire la somma di euro 55.694,24 per il finanziamento dei processi di riorganizzazione dei servizi derivanti dall'istituzione delle Scuole che ha portato alla disattivazione delle Facoltà e Dipartimenti con conseguente accrescimento di attività nelle sette nuove strutture (Scuole) che hanno sostituito le 17 precedenti (N. 5 Facoltà, N. 12 Dipartimenti). Si è provveduto a riorganizzare l'assetto tecnico amministrativo in funzione delle nuove Scuole e a creare dei gruppi di coordinamento formati da personale di categoria EP. I gruppi di coordinamento si occupano della definizione di linee guida e riferimenti organizzativi comuni e dell'armonizzazione dei processi gestionali, dal punto di vista delle procedure trasversali, dell'aggiornamento professionale e normativo e di tutte le problematiche emergenti durante lo svolgimento delle attività, per le quali si ritiene opportuno e/o necessario un confronto ed un'azione coordinata di tutti i responsabili delle attività.
  Diffondono informazioni e 'buone pratiche' all'interno dei gruppi e svolgono un'attività di monitoraggio e verifica della corretta applicazione delle normative e direttive nazionali e di Ateneo.
- ***Finanziamento per incarichi aggiuntivi conto amministrazione*** *(art. 75 cc. 7-8 CCNL 2006-09)*: voce non presente per l'anno corrente.

II. b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2bis della legge 122/10

- ***Finanziamento per incarichi aggiuntivi conto terzi*** *(art. 75 cc. 7-8 CCNL 2006-09)*: voce non presente per l'anno corrente.

- ***Liquidazione sentenze favorevoli all'ente*** (R.D. 1578/1933): voce non presente per l'anno corrente.
- ***Somme non utilizzate Fondo anno precedente***: voce residuale non presente per l'anno corrente.

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

SEZIONE III - DECURTAZIONI DEL FONDO

- Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 comma 189 legge 266/05 (tetto 04 -10%): la somma della decurtazione pari ad euro 17.240,98 è stata versata come prescritto dall'art. 67 comma 6 DL 112/2008 conv. In legge 133/2008 entro il mese di ottobre all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X capitolo 2368 .

- Decurtazioni operate sulla base dei disposti dell'art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010 voce non presente per l'anno corrente.

SEZIONE IV – SINTESI DELLA COSTITUZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione: euro 173.472,97 (lordo senza i contributi a carico dell'Ente).
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione: euro 55.694,24 (lordo senza i contributi a carico dell'Ente).
Totale decurtazioni del Fondo: euro 17.240,98 (lordo senza i contributi a carico dell'Ente).
Totale Fondo sottoposto a certificazione: euro 211.926,23 (somma algebrica delle voci precedenti - lordo senza i contributi a carico dell'Ente).

SEZIONE V – RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO

Questa voce non è pertinente allo specifico fondo illustrato.

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

Relativamente al fondo 2010 pari ad € 211.926,23 è possibile, alla data attuale, quantificare esattamente l'ammontare del liquidato di competenza in quanto si è proceduto ad effettuare tutti i pagamenti.
Di seguito si riporta il consuntivo degli importi liquidati

Indennità di posizione	€ 167.125,13 importo lordo
Indennità di risultato	€ 25.811,08 importo lordo
Totale	€ 192.936,21
Economie-risorse ancora da contrattare	€ 18.990,02

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

Ai sensi dell'art. 1 comma 192 legge 266/2005, lo schema sopraindicato riporta i valori del fondo 2010 comprensivi degli oneri a carico ente.
Il fondo lordo certificato relativo all' anno 2009 ammonta ad € 203.569. L'importo liquidato ammonta ad €

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini

195.219,42. Di seguito viene riportata la tabella di confronto:

		ANNO 2010	ANNO 2009
Indennità di posizione	€	167.125,13	171.808,17
Indennità di risultato	€	25.811,08	23.411,25
TOTALE	€	**192.936,21**	**195.219,42**
Economie	€	18.990,02	

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.

Per quanto riguarda l'anno 2009, sono stati rispettati i limiti di spesa in base a quanto contrattato con le OOSS/RSU e certificato dai revisori dei conti. L'importo liquidato ammonta ad € 195.219,42.

SEZIONE III - VERIFICA DELLE DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DELL'AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO.

Nel bilancio di previsione 2010, approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione n. 529 del 19 marzo 2010, risulta correttamente iscritto lo stanziamento necessario. In particolare nel conto 430209" Retribuzione di posizione e risultato Cat.EP".

Camerino,li 4 febbraio 2013

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Luigi Tapanelli)

Amministrazione
Area Personale e Organizzazione
Il Direttore

C.F. 81001910439
P.I. 00291660439

Piazza Cavour, n. 19/F
62032 Camerino (MC)
tel +39 (0737) 402069
fax +39 (0737) 402023
http://www.unicam.it
personale@pec.unicam.it
Annamaria Antonini