

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
IPOTESI CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO ANNO 2017

I.1 – Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa personale non dirigente, art. 87 CCNL

La presente relazione illustra i criteri di costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa per il personale tecnico-amministrativo di categoria B-C-D. Il quadro normativo in vigore per la costituzione del Fondo 2017 tiene conto:

- di quanto disposto dall'art. 67, c. 5, Legge 133/2008 che stabiliva, dal 2009 in avanti, che il fondo per la contrattazione collettiva di secondo livello non poteva superare quanto certificato dagli Organi di Controllo per il 2004, ridotto del 10%;
- di quanto disposto dall'art. 1, c. 456 della Legge 147/2013: “a decorrere dal 1 gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo”; - della cessata vigenza, al 31/12/2014, dell'art. 9 c. 2 bis della Legge 122/2010 (rispetto del limite 2010 e riduzione proporzionale del Fondo in ragione della riduzione di personale in servizio);
- di quanto disposto dall'art 1 c. 236 della Legge 208/2015: “Nelle more dell'adozione dei decreti legislativi attuativi degli articoli 11 e 17 della legge 7 agosto 2015, n. 124, a decorrere dal 1° gennaio 2016 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2015 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale, in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente”;
- di quando esposto nell'art. 23 c.2 del DLgs 75/2017: “a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato.

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

• **Risorse storiche consolidate**

Le risorse storiche consolidate sono composte dal fondo certificato al 2004, ridotto del 10%, e dalle somme previste dai CCNL con le decorrenze giuridiche di seguito indicate:

Risorse stabili

FONDO 2004 (ART. 1 C. 189 L. N. 266/2005)	435.545
INCREMENTI CCNL 2004-05 - (ART. 5. C. 1)	17.058
INCREMENTI CCNL 2006-09 - (ART. 87 c. 1 lett. c)	38.039

RIA PERSONALE CESSATO - (ART. 87 c. 1 lett. D.)	18.555
DIFFERENZIALE CESSAZIONI O PASSAGGI DI CATEGORIA (ART. 87 c. 1)	266.109
INCREMENTO PER RIORGANIZZ. DOTAZIONE ORGANICA - (ART. 87 c. 2)	221.060
ALTRE RISORSE FISSE CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	111.711
TOTALE RISORSE STABILI	1.108.077

- **Totale delle risorse storiche consolidate e incrementi con carattere di certezza e stabilità**
€ 1.108.077

I.1.2 – Sezione II – Risorse variabili

0

I.1.3 – Sezione III – Decurtazioni del Fondo

- a) Decurtazione del fondo per progressioni orizzontali categorie B-C-D-EP ai sensi dell'art. 88, c. 4, CCNL 2006-2009 e art. 1 c. 193 L. n. 266/2005 € **362.144**;
- b) Decurtazione del fondo per limite anno 2010 (art.9 comma 2 bis l.122/2010) € **5.200,00**;
- c) Decurtazione del fondo per riduzione proporzionale di personale (art. 9 comma 2 bis l.122/2010) pari a € **45.548** ottenuto applicando la percentuale di riduzione calcolata come indicato nella circolare RGS, n. 12 del 2011.
- d) Decurtazione del fondo per limite anno 2016 (art. 23, c. 2, DLgs. N. 75/2017) € **64.249**
- e) Altre decurtazioni del fondo pari a € **43.554**. Tale riduzione è determinata dalla riduzione del 10% sul Fondo 2004 per il personale non dirigente - comma 189 della legge 266 del 2005.

- **Totale decurtazione del fondo € 520.695**

I.1.4 – Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo

- Totale delle risorse storiche consolidate e incrementi di CCNL € **1.108.077**
- Totale risorse variabili € **0**
- Totale decurtazione del fondo € **520.695**

Totale fondo sottoposto a certificazione € **587.382**

Economie anni precedenti € **123.996**

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

Sono allocate temporaneamente sul capitolo delle competenze fisse per il personale Tecnico, Amministrativo e Bibliotecario, risorse finanziarie pari a € **342.977**, per il finanziamento delle progressioni economiche all'interno della Categoria effettuate negli anni.

Di seguito si riporta il confronto con il fondo accessorio dell'ultimo triennio:

1

DESCRIZIONE	2015	2016	2017
<i>Risorse stabili</i>			
Fondo 2004 (Art. 1 C. 189 L. N. 266/2005)	435.545	435.545	435.545
Incrementi Ccnl 2004-05 - (Art. 5. C. 1)	17.058	17.058	17.058
Incrementi Ccnl 2006-09 - (Art. 87 C. 1 Lett. C)	38.039	38.039	38.039
Ria Personale Cessato - (Art. 87 C. 1 Lett. D.)	17.964	17.964	18.555
Differenziale Cessazioni O Passaggi di Categoria (Art. 87 C. 1)	223.757	230.065	266.109
Incremento Per Riorganizz. Dotazione Organica - (Art. 87 C. 2)	218.180	221.060	221.060
Altre Risorse Fisse Con Carattere Di Certezza E Stabilita'	111.711	111.711	111.711
Decurtazione Per Peo (Art. 88 C. 4)	- 227.997	- 311.998	- 362.144
Decurtazione Limite Fondo Al 2010 (Art. 9 C. 2bis L. N. 122/2010)	- 5.200	- 5.200	- 5.200
Decurtaz. Riduz. Proporz.Le Personale (Art. 9 C. 2bis L. N. 122/2010)	- 45.548	- 45.548	- 45.548
Riduzioni Fondo 10 % Del Fondo 2004 (Art. 1 C. 189 L. 266/2005)	- 43.554	- 43.554	- 43.554
Consolidamento Decurtazione Dal 2015 In Poi	- 322.299	- 406.300	- 456.446
<i>Totale Risorse Stabili</i>	739.955	665.142	651.631
<i>Risorse Variabili non soggette al Limite di cui all'art. 1 c. 236 della Legge 208/2015</i>			
Diff.Le Cess. O Pass. Di Cat. (Art. 87 C. 1) avvenute nell'anno	4.137	18.200	
<i>Totale Risorse Variabili</i>	4.137	18.200	-
Totale	744.092	683.342	651.631
Decurtazioni per tetto massimo fondo 2015 e 2016	0	82.877	64.249
Totale Fondo	739.955	600.465	587.382

I.1 - Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa personale non dirigente, art. 90 CCNL

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

- **Risorse storiche consolidate**

Le risorse storiche consolidate sono composte dagli istituti economici previsti dal C.C.N.L., quadriennio normativo 1998 – 2001, e sono state quantificate in € 41.316

➤ **Totale delle risorse storiche consolidate** € **41.316**

- **Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L.**

Gli incrementi sotto indicati sono quelli previsti dai CCNL relativi ai quadrienni 2002-2005 e 2006-2009, immodificabili, aventi carattere di certezza e stabilità:

- a) C.C.N.L. biennio economico 2004 – 2005 art. 5, c. 1, (quota Ep) pari a € 454
- b) Incremento dotazione organica (art. 87 c. 2 CCNL 06-09) pari a € 149.000

➤ **Totale degli incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L.** € **149.454**

I.1.2 - Sezione II – Risorse variabili **0**

I.1.3 - Sezione III – Decurtazioni del Fondo

- a) Decurtazione del fondo per riduzione proporzionale di personale (art. 9 comma 2 bis 1.122/2010) pari a € **1.787** ottenuto applicando la percentuale di riduzione calcolata come indicato nella circolare RGS, n. 12 del 2011.
- b) Altre decurtazioni del fondo pari a € **4.131**. Tale riduzione è determinata dalla riduzione del 10% sul Fondo 2004 per il personale elevate professionalità - comma 189 della legge 266 del 2005.

➤ **Totale decurtazione del fondo** € **5.918**

I.1.4 - Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo

- Totale delle risorse storiche consolidate € **41.316**
- Totale degli incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L. € **149.454**
- Risorse variabili € **0**
- Totale decurtazione del fondo € **5.918**

Totale fondo sottoposto a certificazione € **184.852**

Quadro di sintesi applicazione art. 1, comma 236, L. n. 208/2015			
DESCRIZIONE	2015	2016	2017
Risorse stabili			
Fondo 2004 (art. 1 c. 189 L. n. 266/2005)	41.316	41.316	41.316
INCREMENTI CCNL 2004-05 - (ART. 5. C. 1)	454	454	454
<i>INCREMENTO PER RIORGANIZZAZIONI CON AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART. 87 c. 2)- QUOTA 2016</i>	-	149.000	149.000
<i>DECURTAZIONE PER RIDUZIONE PROPORZIONALE DEL PERSONALE (ART. 9 c. 2bis L. n. 122/2010)</i>	- 1.787	- 1.787	- 1.787
RIDUZIONI FONDO 10 % DEL FONDO 2004 (ART. 1 c. 189 L. 266/2005)	- 4.131	- 4.131	- 4.131
DECURTAZIONI DEL FONDO - PARTE FISSA			
CONSOLIDAMENTO DECURTAZIONE DAL 2015 IN POI	- 5.918	- 5.918	- 5.918
TOTALE RISORSE STABILI	35.852	184.852	184.852

Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Per l'anno 2017 l'intero ammontare del Fondo è stato regolato nel CCIL sottoposto a certificazione.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo ISTITUTI del CCIL Lordo dipendente al netto degli oneri carico ente

Retribuzioni di posizione e di risultato per personale di categoria EP	€ 167.859
Indennità di responsabilità per il personale di categoria B, C e D	€ 84.330
Indennità di responsabilità personale cat. D ex art 10 CCNI Ateneo	€ 12.165
Indennità mensile accessoria	€ 444.000
Progressioni economiche orizzontali	€ 23.000
Produttività collettiva	€ 40.880

TOTALE € 772.234

Utilizzo economie anni precedenti:

Una Tantum € 123.996

Totale generale € 896.230

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Per l'anno 2017 non sono presenti destinazioni ancora da regolare

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo: 0	
b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo:	€ 896.230
c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare:	€ 0
d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione (a+b+c):	€ 896.230

**Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
DESTINAZIONI temporaneamente allocate all'esterno del Fondo anno 2017**

importi senza oneri

PROGRESS ORIZZ. A CARICO BILANCIO al 31/12/2016

€ 342.977

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità:

Con riferimento al rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo, aventi natura certa e continuativa, con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità, si evidenzia preliminarmente che nell'anno 2017 sono state previste progressioni economiche orizzontali (PEO) per € 23.000 e che la copertura delle PEO e della retribuzione di posizione minima del personale di categoria EP è stata garantita con risorse del Fondo aventi carattere di certezza e stabilità. La copertura delle indennità di responsabilità del personale di categoria B,C,D previste in ragione dell'assetto organizzativo dell'Ateneo è stata garantita in parte da risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Con riferimento al rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici si evidenzia che la retribuzione di posizione e di risultato del personale EP, le indennità di responsabilità per il personale B, C e D verranno attribuite sulla base del principio di selettività. La corresponsione dell'una tantum avverrà anche nel rispetto del principio di selettività, sulla base dei criteri previsti nel contratto integrativo di Ateneo.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali):

Si precisa che con il CCIL per l'anno 2017 è stato previsto il finanziamento dell'istituto delle progressioni economiche orizzontali; si attesta che le stesse saranno attivate sulla base del principio di selettività.

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

Destinazioni risorse Anno 2016 e Anno 2017

	Anno 2016	Anno 2017
- Retribuzioni di pos. e risultato categoria EP	75.018	167.859
- Ind. Respons. personale di categoria B, C e D	186.660	96.495
- Indennità mensile accessoria	475.920	444.000
- Progressione economica orizzontale	50.146	23.000
- Produttività collettiva	31.488	40.880
- Una tantum (con utilizzo risorse anni precedenti)	0	123.996
	€ 819.232	896.230

Totale risorse (fondo art. 87 e art. 90+residui anni precedenti +PEO a bilancio) € 1.239.207

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

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

L'importo complessivo delle risorse per l'anno 2017 (Fondo trattamento accessorio + PEO a bilancio) risulta pari a euro 1.644.428, comprensivi di oneri carico ente, e trova copertura nel budget di Ateneo alle voci coan CA.04.43.03.01 e CA.04.43.15.01

Catanzaro,

Il Direttore Generale
F.to Dott. Roberto Sigilli