


**Relazione tecnico-finanziaria per l'anno 2018 ex art. 40, comma 3-sexies D.lgs. 165/2001 (circolare MEF n. 25 del 19/07/2012)**

La presente relazione illustrativa, ai sensi dell'art. 40, comma 3-sexies del D.lgs. 165/2001 come modificato dal D.lgs. 150/2009, riporta i contenuti degli atti di contrattazione collettiva aventi ad oggetto il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo per l'anno 2018.

**Modulo I - Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto degli atti di contrattazione integrativa ed autodichiarazioni relative agli adempimenti della legge**

<b>Data di sottoscrizione</b>	Incontri di contrattazione del 22.03.2018 e del 23.07.2018	
<b>Periodo temporale di vigenza</b>	Annuale	
<b>Composizione della delegazione Trattante</b>	Direttore Generale Responsabile Area Persone e Organizzazione in qualità di Delegato del Rettore	
<b>Soggetti destinatari</b>	Personale Tecnico Amministrativo	
<b>Materie trattate dagli atti di contrattazione integrativa (descrizione sintetica)</b>	Accordo relativo all'utilizzo delle risorse per il trattamento accessorio per l'anno 2017	
<b>Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione</b>	<b>Intervento dell'Organo di controllo interno/ Allegazione della Certificazione dell'organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</b>	
	<b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b>	Il Piano integrato della Performance 2018-2020, il Programma Triennale Trasparenza e Integrità 2018-2020 e la Relazione sulla Performance 2017 sono state approvati dagli organi interni, validati dal Nucleo di Valutazione e pubblicati sul sito della Scuola. <a href="https://www.santannapisa.it/sites/default/files/piano_della_performance_2018_2020_con_allegato.pdf">https://www.santannapisa.it/sites/default/files/piano_della_performance_2018_2020_con_allegato.pdf</a> <a href="https://www.santannapisa.it/sites/default/files/relazione_performance_2018_0.pdf">https://www.santannapisa.it/sites/default/files/relazione_performance_2018_0.pdf</a>
<b>Eventuali osservazioni:</b>		



## **Modulo II – Illustrazione dell'articolato dei contenuti degli atti di contrattazione collettiva**

Nel corso del 2014 la Scuola ha attuato un processo di riassetto delle strutture amministrative che è stato consolidato nel corso del 2016.

Le posizioni organizzative di cui al Provvedimento n.121 del 26 marzo 2018, così come modificato dal Provvedimento n. 274 del 26 settembre 2018, facenti capo ad aree, servizi e unità organizzative, nonché le Funzioni, sono state pesate uniformemente secondo i seguenti 10 parametri basati sulla valutazione e analisi di fattori qualitativi e quantitativi caratterizzanti la posizione stessa:

- Scolarità
- Esperienza di lavoro
- Attività svolte
- Risorse gestite
- Contesto di relazione
- Autonomia decisionale (vincoli nel proporre)
- Difficoltà di processo (processi mentali)
- Livello di controllo (vincoli nell'agire)
- Volume economico gestito (in milioni di €)
- Impatto (influenza sul volume economico)

La pesatura di ciascuna posizione è quindi determinata dalla somma delle valutazioni effettuate sulla base dei suddetti item; a ciascun punto di pesatura è stato quindi assegnato un valore in € differenziato per categoria professionale sulla base del diverso grado di responsabilità e livello di coordinamento in capo alla posizione; in particolare per l'anno in corso il valore del punto risulta:

- EP: € 11,18
- D Resp U.O./Servizio: € 7,61
- D/C Resp. di funzione: € 5,22

In tal modo è stato definito il valore di ciascuna posizione organizzativa ovvero l'indennità da attribuire a coloro che ricoprono le varie posizioni, con un livello di analiticità oggettiva che non prevede l'articolazione in fasce, già comunque superata anche nel precedente sistema di pesatura adottato dalla Scuola.

### **Criteri di attribuzione delle indennità**

- Il personale di cat. EP inquadrato nell'area tecnico scientifica (tecnici di laboratorio) riceverà la retribuzione di posizione e di risultato nella misura minima (€ 3.099,00), in quanto non titolare di incarico.

- Ai sensi dell'art. 76, comma 4 del CCNL, al personale di cat. EP titolare di incarico potrà essere attribuita, a seguito di valutazione della performance, una retribuzione di risultato fino ad un massimo del 30% della retribuzione di posizione.

- Ai sensi dell'art. 91, comma 4 del CCNL, al personale responsabile di U.O. e di Funzione un terzo dell'indennità totale verrà corrisposto a seguito di valutazione della performance.

- Al personale di cat. EP e D potranno essere attribuiti incarichi aggiuntivi la cui entità verrà definita dal Direttore Generale nella misura complessiva compresa tra il 25% e il 50% della retribuzione di posizione percepita per l'incarico già in essere, in relazione alla complessità dell'ulteriore incarico; in ogni caso la somma delle indennità relative agli incarichi attribuiti non potrà superare il limite di cui agli artt. 76, comma 1 e 91 comma 4 del CCNL.

- Non sono previste ulteriori indennità per responsabilità legate a posizioni di livello gerarchicamente subordinato all'incarico principale.

- Nel caso di assenza superiore a 3 mesi e comunque per motivi diversi dalle ferie, è possibile conferire incarico al sostituto fino al rientro in servizio del titolare, con trasferimento al medesimo della relativa indennità.

## **Modulo III - Costituzione dei Fondi per la Contrattazione integrativa- anno 2018**

Per l'anno 2018 la determinazione dei fondi relativi al trattamento del salario accessorio del personale, è regolata dall'art. 23, comma 2 del D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017 che prevede che: "*nelle more di quanto previsto dal comma 1, al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la valorizzazione del merito, la qualità dei servizi e garantire adeguati livelli di efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, assicurando al contempo l'invarianza della spesa, 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 seguire il dettaglio delle voci che costituiscono i fondi tenuto conto dei suddetti vincoli.

**A) Fondo Risorse Decentrate per le categorie B, C e D**

**Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

**- Risorse storiche consolidate**

Questa sezione si riferisce alla base di partenza del fondo ovvero alle risorse storiche consolidate costituite dal fondo certificato 2017

Le risorse storiche consolidate ammontano ad € 277.895 per il Fondo ex art. 63 CCNL 2016-2018.

**- Altri incrementi aventi carattere di certezza e stabilità**

In questa voce sono inserite le poste con carattere di certezza e stabilità che, a differenza delle precedenti, possono subire nel tempo variazioni incrementali; tra queste figurano la RIA del personale cessato in misura intera, pari a € 2.246, il differenziale dei cessati o passati di categoria, pari a € 8.436 includendo l'incremento contrattuale di cui al CCNL 2016-2018.

**Sezione II – Risorse variabili**

In questa sezione sono rappresentate le risorse che possono subire nel tempo variazioni sia di segno positivo che negativo.

Vi rientrano la RIA cessati anno precedente mensilità residue pari ad € 644, il differenziale dei cessati o passati di categoria mensilità residue pari ad € 2.119.

Vi rientrano inoltre le “*somme non utilizzate fondo anno precedente di cui all'art.88, comma 5, CCNL 2006-2009*” e le risorse destinate all’*attivazione di nuovi servizi o processi di riorganizzazione di cui all'art. 87, comma 2, CCNL 2006-2009*”:

In questa voce sono inserite le risorse variabili che le Amministrazioni reputano necessarie per sostenere i maggiori oneri del trattamento economico accessorio del personale da impiegare nelle nuove attività.

A seguire le motivazioni che inducono alla richiesta e il calcolo effettuato ai fini della quantificazione degli importi:

**a) Somme non utilizzate fondo anno precedente**

Per l'anno 2018 la Scuola registra per questa voce complessivi € 115.610 ascrivibili per € 5.664 a budget per ore lavoro straordinario non erogate al personale e per € 109.946 a somme non erogate nel periodo 2011-2017 al personale TA e derivanti da un ricalcolo delle poste temporaneamente allocate all'esterno del Fondo come da richiesta ricevuta da parte del Collegio dei Revisori dei Conti come risultante dal verbale della riunione del 22 marzo u.s. (Allegato A alla presente relazione)

**b) attivazione di nuovi servizi o processi di riorganizzazione di cui all'art. 87, comma 2, CCNL 2006-2009**

In questa voce sono inserite le risorse variabili che le Amministrazioni reputano necessarie per sostenere i maggiori oneri del trattamento economico accessorio del personale da impiegare nelle nuove attività.

In proposito, data la continua crescita che ha interessato la Scuola a partire dal 2010, sostenuta da un processo di evoluzione organizzativa caratterizzato dall'attivazione di nuove strutture e servizi e dall'incremento di personale, si ritiene opportuno proporre l'integrazione del fondo Risorse Decentrate per le categorie B, C e D per un importo complessivo pari ad € 48.187.

A seguire le motivazioni che inducono alla richiesta e il calcolo effettuato ai fini della quantificazione dell'importo.

**I Dipartimenti di Eccellenza**

Preme rilevare in questa sede che la Scuola è risultata assegnataria, a decorrere dal corrente anno, del finanziamento MIUR per i Dipartimenti di Eccellenza ai sensi dei commi dal 314 al 339 della Legge 232/2016 (Legge di stabilità 2017) con il progetto della Classe di Scienze Sperimentali e Applicate per l'Area 9, elaborato congiuntamente dall'Istituto di Biorobotica e dall'Istituto Tecip e con quello



della Classe di Scienze Sociali per l'Area 13, elaborato congiuntamente dagli Istituti di Management ed Economia.

Tale finanziamento prevede per la Scuola maggiori entrate per il periodo 2018 – 2022 per complessivi € 14.718.500 pari a € 2.943.700 per anno.

Tali fondi ministeriali, unitamente alla quota di cofinanziamento della Scuola, saranno utilizzati principalmente per il reclutamento di ulteriori unità di personale già a decorrere dal 2018, sia appartenenti alla categoria del personale docente e ricercatore, sia del PTA, oltre che per infrastrutture, per attività didattiche di alta qualificazione, come risultante dai prospetti di progetto presentati in sede ministeriale ed ammessi a finanziamento.

Stante l'ammontare annuo della quota di finanziamento da parte del MIUR e supponendo che anche per l'anno 2018, i proventi per Didattica e Ricerca della Scuola nel loro complesso si mantengano stabili replicando l'ottimo risultato del 2017, il finanziamento ministeriale impatterebbe sull'ammontare complessivo dei proventi registrando un possibile incremento di questi pari al 12,44%.

Quota annua finanziamento da MIUR:	2.943.700,00	
Proventi per didattica e ricerca 2017: (da conto consuntivo)	20.723.128,00	
Stima proventi per didattica e ricerca 2018: (inclusa quota dip.ti di eccellenza)	23.666.828,00	+ 12,44%

#### Il calcolo delle integrazioni richieste

Dato il notevole incremento finanziario sopra esposto comportante l'attivazione di nuovi processi, a decorrere dal 2018 al fine di poter far fronte, nell'ambito delle predette maggiori disponibilità finanziarie, ai più elevati oneri per i trattamenti economici a carico del costituendo "Fondo Risorse decentrate per le categorie B, C e D", quantificati tenuto conto:

- dello stabile incremento delle dotazioni organiche conseguente alle nuove assunzioni di personale PTA (almeno 5 unità nel prossimo quinquennio);
- dei maggiori oneri connessi al più elevato carico di lavoro nei confronti del personale in servizio in termini di compenso per lavoro straordinario, indennità di turno, indennità di posizione e, più in generale, per garantire una maggiore produttività anche al personale impiegato nei costituendi dipartimenti di eccellenza;

Prendendo a riferimento il totale Fondo Risorse decentrate per le cat. B, C e D calcolato al netto di integrazioni e calcolando la quota % sopra determinata sull'importo risultante di € 387.356, si ha come risultato l'importo di € 48.187

		<b>integrazione 12,44%</b>
<b>Fondo 2018 cat. BCD</b>	<b>387.356</b>	<b>48.187</b>

Le risorse variabili del predetto fondo sono pertanto incrementate ai sensi dell'art. 63, comma 3 lett. f) del CCNL 19 aprile 2018 di € 48.187 in linea con i prospetti di progetto presentati in sede ministeriale ed annessi al finanziamento MIUR per i citati dipartimenti di eccellenza. Tali importi tengono conto anche dei limiti previsti dalla normativa vigente all'ammontare complessivo dei fondi (tetto 2016).

#### Sezione III – Decurtazioni del fondo

- a) *Destinazione Fondo per progressioni orizzontali b-c-d-ep* (ccnl 06-09 art. 88 c.4):  
€ 159.757 derivante dalla somma delle risorse utilizzate per le PEO, a partire dal 2004.
- b) *Decurtazioni Fondo per rispetto del limite art. 1 comma 189 L.266/2005 (tetto 04-10%):* € 19.281 (il fondo certificato nel 2004 ammontava ad € 192.810) per il Fondo ex art. 87 CCNL; la somma complessiva è stata versata all'erario come prescritto dall'art. 67, comma 6 d.l. 112/2008 conv. In L. 133/2008.



c) *Decurtazioni art. 1 comma 456 Legge 147/2013:*

A decorrere dal 1° gennaio 2015 le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio devono essere decurtate di un importo pari alle riduzioni operate con riferimento all'anno 2014 ovvero pari ad € 13.233 per il Fondo ex art. 87 CCNL.

d) *Decurtazioni art. 23 comma 2 del D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017 :rispetto limite 2016.*

La decurtazione relativa al rispetto del "limite 2016" viene calcolata con riferimento al Fondo ex art. 87 e alle poste temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

	2016	2018
Fondo Progressioni e produttività (*)	174.989	147.151
Poste temporaneamente allocate all'esterno del fondo: (Differenziale stipendiale per PEO) (**)	156.175	148.663
<b>Totale</b>	<b>331.164</b>	<b>295.813</b>
(*) al netto degli importi non utilizzati anno precedente		
(**) il dato 2016 è stato ricalcolato e quindi ridotto alla luce della revisione del calcolo operato sulle poste temporaneamente allocate all'esterno del Fondo - (Adozione calcolo differenziale stipendiale PEO)		

Come si evince dal confronto dei dati, grazie alla riduzione delle poste temporaneamente allocate all'esterno del fondo, il cui valore passa da 231.868 (così come da Relazione tecnico finanziaria Fondo 2016 certificato a consuntivo dal Collegio dei Revisori a luglio 2017) a 156.175, per effetto del ricalcolo effettuato sui fondi relativi agli anni 2011-2017 a seguito della decisione assunta dal Collegio dei Revisori con verbale n. 5 del 5 giugno 2018, nessuna decurtazione deve essere applicata per l'anno 2018.

A seguire la costituzione del Fondo Risorse Decentrate cat. B, C e D sulla base dell'ipotesi sopra esposta.

**Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo per le progressioni economiche e la produttività collettiva (B,C,D)**

Descrizione	Importi
<b>Fondo progressioni e economiche e produttività collettiva</b>	
<b>Risorse Fisse</b>	
Fondo certificato 2004 (art.1 c.189 L. 266/05)	192.810
Incrementi contrattuali (ccnl 04-05 art. 5 c.1 – quota b-c-d)	11.191
Incrementi contrattuali (ccnl 06-09 art. 87 c.1)	10.553
Ria personale cessato b-c-d-ep intera (ccnl 06-09 art. 87 c.1)	4.728
Differenziale cessati o passaggi di categoria b-c-d-ep (ccnl 06-09 art. 87 c.1)	21.142
Incremento dotazioni organiche e relativa copert. 2006-2010 (ccnl 06-09 art.87 c.2) – Anni 2004-2010	37.471
<b>Totale risorse fisse 2017 come certificato dal Collegio dei Revisori - art. 63, c.1 CCNL 16-18</b>	<b>277.895</b>
Ria personale cessato b-c-d intera (ccnl 16 - 18) art. 63, c.2, lett. A	2.246
Differenziale personale cessato b-c-d intero (ccnl 16 - 18) art. 63, c.2, lett. E	8.436
<b>Totale risorse fisse</b>	<b>288.577</b>
<b>Risorse variabili</b>	
Somme non utilizzate fondo anno precedente	5.664
RIA cessati anno precedente mensilità residue	644
Differenziale cessati o passati di categoria mensilità residue	2.119



Integrazione per attivazione nuovi servizi o di processi di riorganizzazione (art. 87, comma 2)	48.187
Somme liberate su fondi anni precedenti (2011 - 2017) a seguito ricalcolo Poste temporaneamente allocate all'esterno del Fondo – Verbale CdR n. 5 del 05.06.18	109.946
<b>Totale risorse variabili</b>	<b>166.561</b>
<b>Totale risorse fisse + risorse variabili</b>	<b>455.138</b>
<b>Decurtazioni</b>	
Destinazione fondo per PEO b-c-d-ep (ccnl 06-09 art. 88 c.4)	159.757
Decurtazione art.1 c.189 L.266/05 – risorse fisse (2004-10%)	19.281
Decurtazione art. 1 comma 456 Legge 147/2013	13.233
Limite art. 23 comma 2 del D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017	0
<b>Totale risorse fisse + risorse variabili – decurtazioni (a)</b>	<b>262.867</b>

### Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

A seguito di una contabilità del fondo al netto delle risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo, si dà conto delle risorse utilizzate per Progressioni Economiche Orizzontali:

<b>Poste temporaneamente allocate all'esterno del fondo</b>	
Differenziale stipendiale per PEO ante rinnovo CCNL 2016-2018	148.663
Integrazione differenziale stipendiale per PEO post rinnovo CCNL 2016-2018	2.421
<b>Totale risorse allocate all'esterno del fondo (b)</b>	<b>151.083</b>

Pertanto l'ammontare globale del fondo per le progressioni economiche e la produttività collettiva risulta pari a:

<b>Totale risorse fisse + risorse variabili – decurtazioni (a)</b>	<b>262.867</b>
<b>Totale risorse allocate all'esterno del fondo (b)</b>	<b>151.083</b>
<b>Totale Fondo: (a) + (b)</b>	<b>413.950</b>
<b>Totale Fondo lordo oneri (32.7% pari ad € 123.126)</b>	<b>549.312</b>

### B) Fondo Retribuzione di posizione e di risultato per la categoria EP

#### Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

##### - Risorse storiche consolidate

Questa sezione si riferisce alla base di partenza del fondo ovvero alle risorse storiche consolidate costituite dal fondo certificato 2017

Le risorse storiche consolidate ammontano ad € 95.121 per il Fondo ex art. 65 CCNL 2016-2018 così come certificato dal Collegio dei Revisori..

#### Sezione II – Risorse variabili

##### b) attivazione di nuovi servizi o processi di riorganizzazione di cui all'art. 87, comma 2, CCNL 2006-2009

Si rimanda a quanto già esposto nella parte relativa alla costituzione del Fondo Risorse decentrate per le categorie B, C e D.

Le risorse variabili del predetto fondo sono pertanto incrementate ai sensi dell'art. 65, comma 3 lett. f) del CCNL 19 aprile 2018 di € 9.649 in linea con i prospetti di progetto presentati in sede ministeriale ed annessi al finanziamento MIUR per i citati dipartimenti di eccellenza. Tali importi tengono conto anche dei limiti previsti dalla normativa vigente all'ammontare complessivo dei fondi (tetto 2016).

#### Sezione III – Decurtazioni del fondo

##### a) Decurtazione art.1, c.189 L. 266/05 – risorse fisse (2004-10%):

€ 8.716 per il Fondo ex art. 90 CCNL (il fondo certificato nel 2004 ammontava ad € 87.164); la somma complessiva è stata versata all'erario come prescritto dall'art. 67, comma 6 d.l. 112/2008 conv. In L. 133/2008.



b) *Decurtazioni art. 1 comma 456 Legge 147/2013:*

A decorrere dal 1° gennaio 2015 le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio devono essere decurtate di un importo pari alle riduzioni operate con riferimento all'anno 2014 ovvero pari a € 8.844 per il Fondo ex. Art. 90 CCNL. *Decurtazioni art. 23 comma 2 del D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017* :rispetto limite 2016.

La decurtazione relativa al rispetto del "limite 2016" viene calcolata con riferimento al Fondo ex art. 87 e alle poste temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

	2016	2018
Fondo Progressioni e produttività	83.155	87.210
<b>Totale</b>	<b>83.155</b>	<b>87.210</b>

Come si evince dal confronto dei dati, per quanto riguarda il Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la categoria EP deve essere applicata una decurtazione pari a € 4.055.

**Sezione IV - Sintesi della costituzione fondo personale Elevate Professionalità (EP)**

Descrizione	Importi
<b>Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato EP</b>	
<b>Risorse Fisse</b>	
Fondo certificato 2004 (art.1 c.189 L. 266/05)	87.164
Incrementi contrattuali (ccnl 04-05 rt. 5 c.1 – quota ep)	3.249
Incrementi contrattuali (ccnl 06-09 art.90 c.2)	4.708
<b>Totale risorse fisse</b>	<b>95.121</b>
<b>Risorse variabili</b>	
Integrazione per attivazione nuovi servizi o di processi di riorganizzazione (art. 87, comma 2): limite massimo consentito per l'anno 2016	9.649
<b>Totale risorse variabili</b>	<b>9.649</b>
<b>Totale risorse fisse + risorse variabili</b>	<b>104.770</b>
<b>Decurtazioni</b>	
Decurtazione art.1 c.189 L.266/05 – risorse fisse (2004-10%)	8.716
Decurtazione art. 1 comma 456 Legge 147/2013	8.844
Limite art. 23 comma 2 del D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017	4.055
<b>Totale risorse fisse+ risorse variabili– decurtazioni</b>	<b>83.155</b>
<b>Totale Fondo lordo oneri (32.7% pari ad €)</b>	<b>110.347</b>

**Modulo IV – Definizione delle poste di destinazione dei Fondi per la contrattazione integrativa**

**A) Destinazione delle risorse per il trattamento accessorio personale non dirigente di cui al Fondo Risorse decentrate per le categorie B, C e D**

Descrizione	Importi
<b>Fondo progressioni e economiche e produttività collettiva</b>	
Compensi per produttività e miglioramento dei servizi /Performance Individuale (art. 88 c. 2 lett. d), art. 91 c. 4 CCNL 16.10.2008)	56.796
Produttività da somme non utilizzate anni precedenti (2011-2017)	104.280
Risorse destinate alle PEO	30.000
Indennità di responsabilità (Responsabili di funzione e Responsabili di U.O. Cat. C/D (art. 91 c.1 e 3 CCNL 16.10.2008CCNL 16.10.2008) incluso autista (500€/anno)	51.761
Altre indennità (autista fino a € 2.000/interventi di emergenza)	1.370



Indennità preposti sicurezza (senza altro incarico di responsabilità) + Reperibilità personale tecnico Centro Inphotec + Esercitazioni/prove di evacuazione + Delegati portale SISTRI	18.659
<b>Totale Destinazioni</b>	<b>262.867</b>
<b>Poste temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</b>	
Differenziale stipendiale per PEO	151.083
<b>Totale Destinazioni allocate all'esterno del Fondo</b>	<b>151.083</b>
<b>Totale (al netto degli oneri)</b>	<b>413.950</b>

Si segnala che nel corso dell'anno 2018, ai sensi degli artt. 79 e 82 del CCNL - Comparto Università del 16 ottobre 2008 con PDG n. 337 del 27 novembre 2018 è stata indetta la procedura selettiva per la progressione economica all'interno della categoria che produrrà effetti economici con decorrenza dal 1° gennaio dell'anno 2019 dal momento che alla data odierna la procedura selettiva non si è ancora conclusa.

**B) Destinazione delle risorse per il trattamento accessorio personale Elevate Professionalità di cui al Fondo Retribuzione di posizione e di risultato per la cat. EP**

Descrizione	Importi
<b>Fondo unico per le risorse decentrate</b>	
Retribuzione di posizione Art. 90 c. 1 CCNL 16.10.2008	65.732
Retribuzione di risultato Art. 90 c. 1 CCNL 16.10.2008	17.423
<b>Totale (al netto degli oneri)</b>	<b>83.155</b>

**Modulo III - Confronto con i Fondi certificati per l'anno 2017**

Descrizione	2017 (consuntivo)	2018 (consuntivo)
<b>Fondo Risorse Decentrate cat. B, C e D</b>		
<b>Risorse Fisse</b>		
Fondo certificato 2004 (art.1 c.189 L. 266/05)	192.810	192.810
Incrementi contrattuali (ccnl 04-05 art. 5 c.1 - quota b-c-d)	11.191	11.191
Incrementi contrattuali (ccnl 06-09 art. 87 c.1)	10.553	10.553
Ria personale cessato b-c-d-ep intera (ccnl 06-09 art. 87 c.1)	4.728	4.728
Differenziale cessati o passaggi di categoria b-c-d-ep (ccnl 06-09 art. 87 c.1)	21.142	21.142
Incremento dotazioni organiche e relativa copert. 2006-2010 (ccnl 06-09 art.87 c.2) - Anni 2004-2010	37.471	37.471
Ria personale cessato b-c-d intera (ccnl 16 - 18) art. 63, c.2, lett. A		2.246
Differenziale personale cessato b-c-d intero (ccnl 16 - 18) art. 63, c.2, lett. E		8.436
<b>Totale risorse fisse</b>	<b>277.895</b>	<b>288.577</b>
<b>Risorse variabili</b>		
Somme non utilizzate fondo anno precedente	11.489	5.664
RIA cessati anno precedente mensilità residue	2.246	644
Differenziale cessati o passati di categoria mensilità residue	8.330	2.119
Integrazione per attivazione nuovi servizi o di processi di riorganizzazione (art. 87, comma 2)	16.580	48.187
Somme non utilizzate fondi anni precedenti (2011-2017)		109.946
<b>Totale risorse variabili</b>	<b>38.645</b>	<b>166.561</b>
<b>Totale risorse fisse + risorse variabili</b>	<b>336.845</b>	<b>455.138</b>
<b>Decurtazioni</b>		
Destinazione fondo per PEO b-c-d-ep (ccnl 06-09 art. 88 c.4)	139.964	159.757
Decurtazione art.1 c.189 L.266/05 - risorse fisse (2004-10%)	19.281	19.281



Decurtazione art. 1 comma 456 Legge 147/2013	13.233	13.233
Limite art.23, c.2 del D. Lgs. 75 del 25 maggio 2017	18.973	0
<b>Totale risorse fisse + risorse variabili – decurtazioni (a)</b>	<b>145.394</b>	<b>262.867</b>
<b>Totale risorse allocate all'esterno del fondo (b): PEO a carico del bilancio</b>	<b>251.444</b>	<b>151.083</b>
<b>Totale Fondo: (a) + (b)</b>	<b>396.838</b>	<b>413.950</b>
Somme escluse dal limite giuridico di cui all'art.23, c.2 del D. Lgs. 75 del 25 maggio 2017 (5.664 + 109.946 + 106 differenza dovuta ad incremento contrattuale su Differenziale personale cessato b-c-d intero (ccnl 16 - 18) art. 63, c.2, lett. E + 2.421 Integrazione differenziale stipendiale per PEO a carico bilancio post rinnovo CCNL 2016-2018 - solo cat. B-C-D)		-118.137
<b>Totale (al netto degli importi non soggetti al limite)</b>		<b>295.813</b>
<b>Fondo Retribuzione di posizione e di risultato per la cat. EP</b>		
<b>Risorse Fisse</b>		
Fondo certificato 2004 (art.1 c.189 L. 266/05)	87.164	87.164
Incrementi contrattuali (ccnl 04-05 rt. 5 c.1 – quota ep)	3.249	3.249
Incrementi contrattuali (ccnl 06-09 art.90 c.2)	4.708	4.708
<b>Totale risorse fisse</b>	<b>95.121</b>	<b>95.121</b>
<b>Risorse variabili</b>		
Integrazione per attivazione nuovi servizi o di processi di riorganizzazione ex art. 87, comma 2 (si veda programmazione del personale cat. EP per gli anni 2010-2015) - limite massimo consentito ai fini del rispetto del limite di legge	5.594	9.649
<b>Totale risorse variabili</b>	<b>5.594</b>	<b>9.649</b>
<b>Totale risorse fisse + risorse variabili</b>	<b>100.715</b>	<b>104.770</b>
<b>Decurtazioni</b>		
Decurtazione art.1 c.189 L.266/05 – risorse fisse (2004-10%)	8.716	8.716
Decurtazione art. 1 comma 456 Legge 147/2013	8.844	8.844
Decurtazione art. 1 comma 236, Legge 208/2015	0	4.055
<b>Totale risorse fisse + risorse variabili - decurtazioni</b>	<b>83.155</b>	<b>83.155</b>

#### **Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento al bilancio 2018**

Le risorse di cui ai fondi per il trattamento accessorio, hanno trovato adeguata copertura nel bilancio della Scuola per l'anno 2018 e precisamente nei capitoli A.C.1.08.03.02 – *Fondo per la produttività collettiva e progressioni economiche orizzontali* e A.C.1.08.03.03 – *Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale cat. EP* che in corso d'anno sono stati movimentati a seguito dei pagamenti effettuati in relazione alle indennità spettanti (si vedano le tabelle di destinazione delle risorse di cui al precedente Modulo III). Le risorse non ancora corrisposte ovvero i compensi relativi alla produttività e miglioramento dei servizi e al risultato per il personale titolare di posizione organizzativa, o meglio relativi alla performance, comprensivi degli oneri, risultano accantonati alla voce patrimoniale *Fondo rischi e oneri* e saranno erogati a seguito di valutazione entro il mese di settembre 2019.

Il Responsabile Area Persone e Organizzazione  
Dott.ssa Antonella Signorini

Firmato digitalmente da:SIGNORINI ANTONELLA  
Data:08/05/2019 14:40:28

Il Direttore Generale  
Dott. Luca Bardi

Firmato digitalmente da:BARDI LUCA  
Data:09/05/2019 14:58:19



