

DIREZIONE GENERALE
AREA AMMINISTRAZIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE
SERVIZIO CARRIERE PTA E RELAZIONI SINDACALI



UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI
DI PADOVA

**COSTRUZIONE DEI FONDI DEL SALARIO ACCESSORIO
DEL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO
CCNL 2006-2009
E
RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA
ANNO 2017**

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

COSTITUZIONE DEL FONDO

1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Euro
1.1a Risorse storiche	4.908.135
Fondo 2004 certificato organo di controllo (art. 1 c. 189 L. 266/2005)	4.908.135
1.1b Incrementi contrattuali	555.553
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota B-C-D)	167.119
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 87 c. 1 L. c)	388.434
1.1c Altri incrementi	3.840.360
Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 Ccnl 06-09)	964.907
Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09)	2.275.453
Riorganizzazione/attivazione di nuovi servizi / incremento dotazione organica (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	600.000
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	9.304.048
1.2 Risorse variabili	
1.2a Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 218/2015	173.688
Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	82.225
RIA cessati anno precedente accantonato B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. d P. 2 Ccnl 06-09)	14.562
Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09)	76.366
Somme non utilizzate anno precedente	535
Altre risorse variabili	0
1.2b Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 218/2015	0
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	173.688
1.3 Decurtazioni del Fondo	
1.3a Totale decurtazioni	7.285.571
Decurtazione per limite art.1 c. 189 L. 266/2005 (2004-10%)	490.814
Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 c. 4 Ccnl 06-09)	6.252.301
Decurtazione permanente ex art. 1, comma 456, Legge 147/2013	464.300
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2015 (art. 1, comma 236, Legge 218/2015)	78.156
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 1, comma 236, Legge 218/2015)	0
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione	
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	9.304.048
1.4b Totale risorse variabili (1.2c)	173.688
1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a)	7.285.571
1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)	2.192.165
2. POSTE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO	
2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo	
2.1a Progressioni orizzontali a carico bilancio	3.976.849
2.1b Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a)	3.976.849

Comparto Università - Fondo ex art. 90 CCNL 2006-2009
Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale EP

COSTITUZIONE DEL FONDO

1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		Euro
1.1a Risorse storiche		925.396
Fondo 2004 certificato organo di controllo (art. 1 c. 189 l. 266/2005)		925.396
1.1b Incrementi contrattuali		181.342
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota EP)		48.351
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 90 c. 2)		132.991
1.1c Altri incrementi		0
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)		1.106.738
1.2 Risorse variabili		
1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 218/2015		0
1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 218/2015		0
Altre risorse variabili		0
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)		0
1.3 Decurtazioni del Fondo		
1.3a Totale decurtazioni		120.329
Decurtazione per limite art. 1 c. 189 L. 266/2005 (2004-10%)		92.540
Decurtazione permanente ex art. 1, comma 456, Legge 147/2013		27.789
Decurtazione Fondo limite 2015 e riduzione proporzionale personale (art. 1 comma 236 Legge 218/2015)		0
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione		
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)		1.106.738
1.4b Totale risorse variabili (1.2c)		0
1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a)		120.329
1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)		986.409

Comparto Università - Fondo ex art. 86 CCNL 2006-2009

Lavoro straordinario

COSTITUZIONE DEL FONDO

		Euro
1.1a Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità		511.000
2.1a Risorse variabili		0
3.1a Decurtazione permanente ex art. 1, comma 456, L.147/2013		0
3.1b Decurtazione fondo per rispetto limite 2015 (art. 1 comma 236 Legge 218/2015)		0
3.1c Decurtazione fondo per riduzione proporzionale personale (art. 1 comma 236 Legge 218/2015)		0
Fondo sottoposto a certificazione (1.1a+2.1a-3.1a-3.1b-3.1c)		511.000

**Comparto Università -
Riepilogo Fondi comprensivi degli oneri a carico ente
(al netto PEO a bilancio)**

	Euro
Fondo per le progressioni economiche e per la produttività individuale e collettiva	2.192.165
Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale EP	986.409
Fondo per lavoro straordinario	511.000
Totale	3.689.574
Ritenute ente (32,7%)	1.206.491
TOTALE AL LORDO RITENUTE ENTE	4.896.065

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

FONDO ART. 87 CCNL 2006-2009

(per le progressioni economiche e la produttività collettiva e individuale)

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.

Si fa presente che, come evidenziato nella relazione del Collegio dei Revisori dei conti relativa alla certificazione dei fondi 2006 (verbale n. 80 dell'8 febbraio 2008) e ribadito nella relazione relativa alla certificazione degli anni 2009 e 2010 (verbale n. 108 del 14 settembre 2010), nella costituzione del fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva e individuale dell'anno 2004 e, segnatamente, per la componente di cui all'art. 67 comma 1 lett. a del C.C.N.L. 2000, fu indicato, quale importo per la corresponsione dei compensi di lavoro straordinario ex art. 66 (da portare in detrazione dalle componenti storiche del fondo), un ammontare errato, con la conseguenza di determinare una riduzione di € 79.052,74 rispetto all'importo effettivamente da considerare. La somma, al fine di un suo recupero, è stata portata ad incremento dei fondi a decorrere dall'anno 2006, con la contestuale riduzione (da € 590.052 mila a 511 mila) delle risorse da destinare al lavoro straordinario, con ovvi effetti neutri sul bilancio.

I Revisori dei Conti, pertanto, hanno rideterminato il fondo 2004 ex art. 87 in tale modo:

- fondo 2004 lordo (verbali n. 43 e 80)	€ 4.829.082,63
- recupero erronea maggiore riduzione somme ex art. 67 comma 1 lett a)	€ 79.052,74
- fondo 2004 rideterminato	€ 4.908.135,37

Questa voce dunque risulta invariata rispetto ai fondi degli anni precedenti cui si rinvia insieme alla relativa certificazione.

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

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

Nel dettaglio:

1. quota proporzionata (pari al 77,56%) dell'incremento dello 0,51% del monte salari 2001 ex art. 41, comma 1, C.C.N.L. 27.1.2005 pari ad € **167.119**;
2. quota proporzionata (pari al 76,64%) dell'incremento dello 0,50% del monte salari 2003 ex art. 5 comma 1 C.C.N.L. 28.3.2006 pari ad € **191.886**;
3. quota proporzionata (pari al 72,45%) dell'incremento dello 0,50% del monte salari 2005 ex art. 87 co. 1 lett. c) C.C.N.L. 16.10.2008 pari ad € **196.547**.

La voce 1 è indicata all'interno di "incrementi CCNL 04-05", le altre due (pari ad € **388.434**) all'interno di "incrementi 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.

- a) *R.I.A. personale cessato B C D EP misura intera* (art. 87 c. 1 L. d P. 3 C.C.N.L. 06-09): questa voce del fondo ex art. 87 è alimentata dalla R.I.A. in misura intera del personale cessato categorie B-C-D-EP a partire dal 1 gennaio 2004 e sino al 31 dicembre 2016. Per il 2017 ammonta ad € 964.907 con un incremento di € 38.814 rispetto all'anno precedente (*allegato 1*);
- b) *differenziale cessati o passati di categoria B C D EP misura intera* (art. 87, c. 1, lettera e), C.C.N.L. 06/09 e art. 1 comma 193 legge 266/2005): questa voce è determinata dal differenziale tra le posizioni economiche rivestite e il valore iniziale della categoria (B-C-D-EP) di coloro che sono cessati definitivamente dal servizio o nel caso di passaggio di categoria. Si tratta di risorse fisse con carattere di certezza e di stabilità che si rendono disponibili alla contrattazione integrativa dall'anno successivo a quello della cessazione. Per il 2017 la voce ammonta ad € 2.275.453, con un incremento di € 155.267 rispetto all'anno precedente (*allegati 2-3*).
- c) *Riorganizzazione/attivazione nuovi servizi* (art. 87, c. 2, C.C.N.L. 06/09): si tratta di risorse aventi carattere di certezza e stabilità che In caso di attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio cui non possa farsi fronte attraverso la razionalizzazione delle strutture e/o delle risorse finanziarie disponibili o che comportino un incremento stabile delle dotazioni organiche, le amministrazioni valutano necessarie per sostenere i maggiori oneri del trattamento economico accessorio del personale da impiegare nelle nuove attività. Tale incremento stabile è stato effettuato nell'anno 2016, con delibera n. 258 del 22 giugno 2016, previa acquisizione di espresso parere favorevole da parte del Collegio dei revisori dei conti con verbale n. 3 del 22 giugno 2016. Si rinvia alla nota n. prot. 160907 del 23 maggio 2016 per maggiori dettagli.

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. 1, comma 236, della Legge 218/2015 laddove altre, come ad esempio le economie dell'anno precedente, non rientrano nel campo di applicazione di tale norma, si è ritenuto utile declinare l'esposizione ordinatamente per le voci che rientrano nella volontà calmierata del legislatore e per le risorse escluse dai limiti imposti da tale norma. Ciò in analogia con quanto veniva effettuato con il c. detto "limite 2010".

- **Incrementi variabili sottoposti al limite di cui all'art. 1 comma 236 L. 218/ 2015**

Non risultano voci valorizzate per l'anno corrente.

- **Incrementi variabili non sottoposti al limite di cui all'art. 1 comma 236 L. 218/ 2015**

- a) *Risparmi cessati anno precedente accantonato cat. B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c.1 l. d secondo periodo CCNL 2006-2009)*: questa voce comprende, *una tantum*, la quota di risorse risparmiata dall'Amministrazione (per le mensilità residue alla data di cessazione) della R.I.A. non pagata alle unità di personale cessate. Per il 2017 detta voce ammonta a € **14.562**, considerando il personale cessato nel corso dell'anno 2016, con un decremento di € 4.921 rispetto all'anno precedente (*allegato 1*).
- b) *Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP mensilità residue (art.1 c. 193 l. 266/2005 e art. 87 c. 1 lett. e) CCNL 2006-2009)*: questa voce comprende, *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 cessato/passato di categoria. L'importo relativo al personale cessato/passato di categoria nel corso dell'anno 2016 è pari a € **76.366** (*allegati 2 e 3*) con un incremento di € 155.267 rispetto all'anno precedente.
- c) *Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 CCNL 2006-09)*: la voce ammonta ad € **82.225**, derivanti da opportuna ricognizione amministrativa tra lo straordinario erogato nel corso dell'anno 2015 ed il limite legittimo di spesa per lo straordinario. I risparmi dell'anno 2016, invece, attualmente non sono ancora definibili e se, sussistenti, verranno contabilizzati nel fondo dell'anno 2018.
- d) *Somme non utilizzate anno precedente (art. 88 c. 5 del Ccnl 06-09)*:l'importo, che ammonta ad € **535**, si riferisce alla somme non utilizzate ai fini PEO 2015/2016.

Le risorse fisse e variabili di cui alla Tabella 15 del Conto Annuale, non riportate nella presente nota, debbono considerarsi come voci non valorizzate per l'anno corrente.

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 comma 193 l. 266/2005*: in questa voce vengono inserite tutte le risorse che la contrattazione integrativa ha destinato alle Progressioni Economiche Orizzontali (P.E.O.) a partire da quelle contrattate a valere sul fondo 2004. L'importo è pari ad € **6.252.301**. La somma comprende le risorse effettivamente spese a seguito delle selezioni ai fini PEO anni 2015 e 2016, in forza degli accordi di contrattazione decentrata nn. 3 del 2015 e 2, 3 e 5 del 2016: € 139.773,55 per l'anno 2015 e € 1.040.902,27 per l'anno 2016.
- b) *Decurtazione per limite art. 1 c. 189 L. 266/2005*: la decurtazione è pari ad € **490.814** (10% del fondo certificato per l'anno 2004, come sopra rideterminato).
- c) *Decurtazioni operate sulla base dei disposti di cui all'art. 9 comma 2bis della Legge 122/2010 (rispetto del limite 2010 e successiva riduzione proporzionale in ragione della*

*riduzione del personale), come modificato dall'art. 1 comma 456 della Legge di stabilità 2014 n. 147/2013- decurtazione permanente: la decurtazione, così come rideterminata nel 2015 e certificata dal Collegio dei Revisori dei conti con verbali n. 39 del 25 settembre 2015 e n. 42 del 21 dicembre 2015, ammonta ad € 464.300. Si ricorda che la decurtazione era stata calcolata sulla base delle indicazioni contenute nella Circolare del MEF 8 del 2 febbraio 2015, secondo cui **“le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale devono essere decurtate permanentemente di un importo pari alle riduzioni operate con riferimento all’anno 2014, per effetto di quanto previsto dal primo periodo del richiamato articolo 9, comma 2-bis”**.*

- d) *Decurtazioni operate sulla base dei disposti di cui all'art. 1, comma 236, della Legge 218/2015 (rispetto del limite 2015 e successiva riduzione proporzionale in ragione della riduzione del personale): la decurtazione sul fondo ex art. 87 C.C.N.L. ammonta ad un totale di € 78.156 per rispetto del “limite 2015” ed € 0 per applicazione della riduzione del personale, essendo infatti previsto un aumento (+0,83%), e non un decremento, del numero dei dipendenti dell’Ateneo rispetto all’anno parametro. Gli importi menzionati sono stati quantificati elaborando i dati con riferimento ad un limite complessivo riferito al fondo ex art. 87, al fondo ex art. 90 e al valore delle poste temporaneamente esterne al fondo. Il prospetto che segue alla pagina successiva illustra in modo puntuale e verificabile la metodologia utilizzata, nel rispetto di quanto indicato dalla Circolare MEF-Ragioneria dello Stato n. 12/2016 (**“in particolare, i presenti al 31/12 dell’anno di riferimento scaturiranno dalla consistenza iniziale del personale all’1/1 alla quale andranno dedotte le unità per le quali è programmata la cessazione ed aggiunte quelle assumibili in base alla normativa vigente - tra cui, ad esempio, quelle relative a facoltà assunzionali non esercitate e riferite ad annualità precedenti oggetto di proroga legislativa - salvo verifica finale dell’effettivo andamento”**).*

Quanto all’anno 2016, a fronte di un numero di dipendenti stimato in 2.266, si rileva che il numero effettivo al 31.12.2016 è risultato pari a 2.247 unità, per cui la percentuale di crescita del personale rispetto al 2015 non è pari all’ 1% (importo stimato) ma allo 0,58%. In ogni caso, essendo il dato comunque in positivo, si conferma la mancata decurtazione del fondo in assenza di riduzione del personale per l’anno 2016.

Si fa comunque presente che, sulla base della programmazione del fabbisogno di personale tecnico amministrativo di cui alla delibera del C.d.A. del 17 maggio 2016 n. 204 e successivo Decreto del Direttore Generale n. 2654/2016, risultano ancora assumibili, con punti organico relativi all’anno 2016, 44 nuove unità di personale, di cui 18 già assunti all’inizio dell’anno o in fase avanzata di reclutamento, mentre i restanti 26 da ritenersi una stima prudenziale di assunzioni da effettuarsi nel 2017. Si tratta di dipendenti che, soltanto per motivi legati alla tempistica delle procedure di assunzione, non risultano essere stati assunti alla data del 31.12.2016. Ne consegue che, tenuto conto perlomeno dei primi 18, il personale che avrebbe dovuto essere presente a fine anno è pari a 2265, di fatto confermando il valore stimato nel 2016. Ciò anche ai fini di quanto indicato alla lettera c) di pagina 6.

Quadro di sintesi applicazione art. 1, comma 236, Legge 218/2015		
-------------------------------------------------------------------------	--	--

	2015	2017
1. Fondo progressioni e produttività	2.291.791	1.496.633
2. Poste temporaneamente esterne al fondo (P.E.O. a bilancio)	3.103.535	3.976.849
3. Fondo elevate professionalità	986.409	986.409
4. Totale poste soggette all'art. 1 c. 236 (1.+2.+3.)	6.381.735	6.459.891
5. Decurtazione per limite 2015		78.156
6. Totale poste rispettoso limite 2015 (4. - 5.)		6.381.735
7. % riduzione proporzionale (cfr. schema qui sotto)		0,00
8. Decurtazione per riduzione proporzionale (seconda parte art. 1 comma 236)		0
9. Totale poste rispettoso art. 1 comma 236 (6. - 8.)		6.381.735

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. 12/2016		
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

1. Personale tecnico amministrativo al 1.1.2015		2214
2. Personale tecnico amministrativo al 31.12.2015		2.265
3. Semisomma (media) riferita all'anno 2015		2.239,50
4. Personale tecnico amministrativo al 1.1.2017		2.248
5. Personale tecnico amministrativo al 31.12.2017		2268
6. Semisomma (media) riferita all'anno 2017		2.258,00
7. Calcolo variazione % semisomma 2017 rispetto a semisomma 2015		0,83

Quadro di verifica decurtazioni		
----------------------------------------	--	--

1. Decurtazioni dovute per limite 2015		78.156
2. Decurtazioni fondo BCD		78.156
3. Decurtazioni fondo EP		0
4. Differenza (1. - 2. - 3.)		0
5. Decurtazioni dovute per riduzione proporzionale		0
6. Decurtazioni fondo BCD		0
7. Decurtazioni fondo EP		0
8. Differenza (5. - 6. - 7.)		0

Ai fini della certificazione è opportuno specificare che:

- a) ai fini del rispetto dell'art. 1 comma 236 della Legge 218/2015 i fondi sono stati valutati al netto delle poste non soggette a calmierazione (risorse non utilizzate fondo straordinario anno precedente, ratei non spesi nell'anno precedente in termini di R.I.A. e P.E.O., etc.);
- b) nel confronto tra il fondo dell'anno 2015 e quello dell'anno 2017 non sono state computate le risorse fisse per riorganizzazione/attivazione nuovi servizi aggiunte nel 2016, in quanto si ritiene che tali incrementi siano dovuti a circostanze eccezionali e, di conseguenza, non si ritengono soggette al c. detto "limite 2015"; in caso contrario, ne deriverebbe l'impossibilità di applicazione di codesta previsione contrattuale, con la conseguenza di costituire un fondo insufficiente e comunque inadeguato a sostenere i maggiori oneri del trattamento accessorio derivante da riorganizzazioni/attivazione nuovi servizi che impattano in maniera permanente sull'Ateneo e sulla sua dotazione organica;
- c) la percentuale di riduzione proporzionale da attuarsi in ottemperanza della seconda parte dell'art. 1 comma 236 della Legge 218/2015 è stata calcolata considerando tutto il personale tecnico amministrativo dell'Ateneo in servizio al 1 gennaio e al 31 dicembre sia dell'anno 2015 che dell'anno 2016, a tempo determinato ed a tempo indeterminato, secondo le istruzioni della circolare n. 12/2016 della Ragioneria Generale di Stato. Si specifica che il personale in servizio al 31.12.2016 è da considerarsi una ragionevole stima effettuata con criteri di prudenzialità, tenuto conto del personale assumibile, così come previsto dalla norma;
- d) i fondi dell'anno limite (2015) sono stati certificati dal Collegio dei Revisori dei conti con verbali n. 39 del 25 settembre 2015 e n. 42 del 21 dicembre 2015.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo

- Totale delle risorse storiche consolidate € **4.908.135**
- Totale degli incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L. € **555.553**
- Totale altri incrementi con carattere di certezza e stabilità € **3.840.360**
- Totale risorse variabili € **173.688**
- Totale decurtazione del fondo € **7.285.571**
- **Totale fondo sottoposto a certificazione € 2.192.165**

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

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 pari a € **3.976.849**, tenuto conto delle riassegnazioni al fondo degli importi relativi alle spese per le progressioni all'interno di ciascuna area professionale o categoria di coloro che sono cessati/passati di categoria, nonché di quanto effettivamente speso per le selezioni ai fini PEO dell'anno 2016.

FONDO ART. 90 CCNL 2006-2009
(per la retribuzione di posizione e risultato del personale EP)

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 determinata nell'anno 2004, come certificate dall'Organo di Controllo.

L'importo è pari ad € 925.396, invariato rispetto al fondo degli anni precedenti cui si rinvia insieme alla relativa certificazione.

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

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

Nel dettaglio:

1. incrementi CCNL 04/05 pari a € 48.351;
2. incrementi CCNL 06/09 pari a € 132.991.

- 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.

Non risultano voci valorizzate 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. 1 comma 236 della legge 218/2015 laddove altre, come ad esempio le economie dell'anno precedente, non rientrano nel campo di applicazione di tale norma, si è ritenuto utile declinare l'esposizione ordinatamente per le voci che rientrano nella volontà calmierata del legislatore e per le risorse escluse dai limiti imposti da tale norma. Ciò in analogia con quanto veniva effettuato con il c. detto "limite 2010".

- Incrementi variabili sottoposti al limite di cui all'art. 1 comma 236 L. 218/ 2015

Non risultano voci valorizzate per l'anno corrente.

- Incrementi variabili non sottoposti al limite di cui all'art. 1 comma 236 L. 218/ 2015

Non risultano voci valorizzate per l'anno corrente.

Le risorse fisse e variabili di cui alla Tabella 15 del Conto Annuale, non riportate nella presente nota, debbono considerarsi come voci non valorizzate per l'anno corrente.

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

- a) *Decurtazione per limite art. 1 c. 189 L. 266/2005*: la decurtazione è pari ad € **92.540** (10% del fondo certificato per l'anno 2004).
- b) *Decurtazioni operate sulla base dei disposti di cui all'art. 9 comma 2bis della Legge 122/2010 (Decurtazioni operate sulla base dei disposti di cui all'art. 9 comma 2bis della Legge 122/2010 (rispetto del limite 2010 e successiva riduzione proporzionale in ragione della riduzione del personale), come modificato dall'art. 1 comma 456 della Legge di stabilità 2014 n. 147/2013- decurtazione permanente*: la decurtazione, così come rideterminata nel 2015 e certificata dal Collegio dei Revisori dei conti con verbali n. 39 del 25 settembre 2015 e n. 42 del 21 dicembre 2015, ammonta ad € **27.789**. Si ricorda nuovamente che la decurtazione era stata calcolata sulla base delle indicazioni contenute nella Circolare del MEF 8 del 2 febbraio 2015, secondo cui “ *le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale devono essere decurtate permanentemente di un importo pari alle riduzioni operate con riferimento all'anno 2014, per effetto di quanto previsto dal primo periodo del richiamato articolo 9, comma 2-bis*”.
- c) *Decurtazioni operate sulla base dei disposti di cui all'art. 1 comma 236 della Legge 218/2015 (rispetto del limite 2015 e successiva riduzione proporzionale in ragione della riduzione del personale)*: non viene applicata alcuna decurtazione sul fondo ex art. 90 per rispetto del “limite 2015” e per applicazione della riduzione del personale. Si rinvia a quanto già esposto alle pagine 8-9-10 della presente relazione.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo

- Totale delle risorse storiche consolidate € **925.396**
- Totale degli incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L. € **181.342**
- Totale altri incrementi con carattere di certezza e stabilità € **0**
- Totale risorse variabili: € **0**
- Totale decurtazione del fondo € **120.329**
- Totale fondo sottoposto a certificazione € 986.409**

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico fondo illustrato.

FONDO ART. 86 CCNL 2006-2009 (lavoro straordinario)

Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

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

L'art. 86 comma 1 del CCNL 2006/2009 stabilisce che *“per la corresponsione dei compensi relativi alle prestazioni di lavoro straordinario, che si rendessero necessarie per fronteggiare particolari situazioni di lavoro, le amministrazioni possono utilizzare risorse finanziarie in misura non superiore a quelle destinate nell'anno 1999 alle finalità di cui all'art. 42 comma 2 lett. a) del CCNL del 21.5.96, detratte le somme destinate al medesimo titolo al personale delle ex qualifiche IX, I RS e II RS che dovranno finanziare il fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale appartenente alla categoria EP.”* Tali risorse ammontano ad € **511.000**.

Sezione II – Risorse variabili

Parte non pertinente allo specifico fondo illustrato.

Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Si ritiene che al fondo per il lavoro straordinario non si debbano applicare decurtazioni (cfr. parere dell'Aran prot. 5401/2013, applicabile per analogia anche al comparto Università).

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo

- Totale delle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: € **511.00**
 - Totale risorse variabili: € **0**
 - Totale decurtazione del Fondo: € **0**
- Totale fondo sottoposto a certificazione € 511.000**

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico fondo illustrato.

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

Il presente modulo verrà compilato allorquando verrà sottoscritta l'ipotesi di accordo.

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

Vedi pagine seguenti.

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

COSTITUZIONE DEL FONDO	2017	2016	Diff.
1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			
1.1a Risorse storiche	4.908.135	4.908.135	0
Fondo 2004 certificato organo di controllo (art. 1 c. 189 L. 266/2005)	4.908.135	4.908.135	0
1.1b Incrementi contrattuali	555.553	555.553	0
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota B-C-D)	167.119	167.119	0
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 87 c. 1 L. c)	388.434	388.434	0
1.1c Altri incrementi	3.840.360	3.648.279	192.081
Ria personale cessato B-C-D-EP misura intera (art. 87 c. 1 L. d P. 3 Ccnl 06-09)	964.907	928.093	36.814
Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09)	2.275.453	2.120.186	155.267
Riorganizzazione/attivazione di nuovi servizi / incremento dotazione organica (art. 87 c. 2 Ccnl 06-09)	600.000	600.000	600.000
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	9.304.048	9.111.967	192.081
1.2 Risorse variabili			
1.2a Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 218/2015	173.688	300.834	-127.146
Risparmi da straordinario (art. 86 c. 4 Ccnl 06-09)	82.225	76.995	5.230
RIA cessati anno precedente accantonato B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. d P. 2 Ccnl 06-09)	14.562	19.483	-4.921
Differenziale cessati o passati di categoria B-C-D-EP mensilità residue (art. 87 c. 1 L. e Ccnl 06-09)	76.366	64.582	11.784
Somme non utilizzate anno precedente	535	0	535
Altre risorse variabili	0	139.774	-139.774
1.2b Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 218/2015	0	0	0
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	173.688	300.834	-127.146
1.3 Decurtazioni del Fondo			
1.3a Totale decurtazioni	7.285.571	6.207.855	1.077.716
Decurtazione per limite art. 1 c. 189 L. 266/2005 (2004-10%)	490.814	490.814	0
Decurtazione Fondo per progressioni orizzontali B-C-D-EP (art. 88 c. 4 Ccnl 06-09)	6.252.301	5.211.399	1.040.902
Decurtazione permanente ex art. 1, comma 456, Legge 147/2013	464.300	464.300	0
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2015 (art. 1, comma 236, Legge 218/2015)	78.156	41.342	36.814
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 1, comma 236, Legge 218/2015)	0	0	0
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione			
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	9.304.048	9.111.967	192.081
1.4b Totale risorse variabili (1.2c)	173.688	300.834	-127.146
1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a)	7.285.571	6.207.855	1.077.716
1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)	2.192.165	3.204.946	-1.012.781
2. POSTE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO			
2.1 Risorse allocate temporaneamente all'esterno del Fondo			
2.1a Progressioni orizzontali a carico bilancio	3.976.849	3.091.214	885.635
2.1b Totale risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (2.1a)	3.976.849	3.091.214	885.635

Comparto Università - Fondo ex art. 86 CCNL 2006-2009

Lavoro straordinario

COSTITUZIONE DEL FONDO	2017	2016	diff
1.1a Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	511.000	511.000	0
2.1a Risorse variabili	0	0	0
3.1a Decurtazione permanente ex art. 1, comma 456, L.147/2013	0	0	0
3.1b Decurtazione fondo per rispetto limite 2015 (art. 1 comma 236 Legge 218/2015)	0	0	0
3.1c Decurtazione fondo per riduzione proporzionale personale (art. 1 comma 236 Legge 218/2015)	0	0	0
Fondo sottoposto a certificazione (1.1a+2.1a-3.1a-3.1b-3.1c)	511.000	511.000	0

Comparto Università - Fondo ex art. 90 CCNL 2006-2009
Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale EP

COSTITUZIONE DEL FONDO			
	2017	2016	Diff.
1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità			
1.1a Risorse storiche	925.396	925.396	0
Fondo 2004 certificato organo di controllo (art. 1 c. 189 L. 266/2005)	925.396	925.396	0
1.1b Incrementi contrattuali	181.342	181.342	0
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota EP)	48.351	48.351	0
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 90 c. 2)	132.991	132.991	0
1.1c Altri incrementi	0	0	0
1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)	1.106.738	1.106.738	0
1.2 Risorse variabili			
1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 218/2015	0	0	0
1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 1 comma 236 della legge 218/2015	0	0	0
1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)	0	0	0
1.3 Decurtazioni del Fondo			
1.3a Totale decurtazioni	120.329	120.329	0
Decurtazione per limite art. 1 c. 189 L. 266/2005 (2004-10%)	92.540	92.540	0
Decurtazione permanente ex art. 1, comma 456, Legge 147/2013	27.789	27.789	0
Decurtazione Fondo limite 2015 e riduzione proporzionale personale (art. 1 comma 236 Legge 218/2015)	0	0	0
1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione			
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	1.106.738	1.106.738	0
1.4b Totale risorse variabili (1.2c)	0	0	0
1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a)	120.329	120.329	0
1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)	986.409	986.409	0

Comparto Università -
Riepilogo Fondi comprensivi degli oneri a carico ente
(al netto PEO a bilancio)

	2017	2016	Diff.
Fondo per le progressioni economiche e per la produttività individuale e collettiva	2.192.165	3.204.946	-1.012.781
Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale EP	986.409	986.409	0
Fondo per lavoro straordinario	511.000	511.000	0
Totale	3.689.574	4.702.355	-1.012.781
Ritenute ente (32,7%)	1.206.491	1.537.670	-331.179
TOTALE AL LORDO RITENUTE ENTE	4.896.065	6.240.025	-1.343.960

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 di programmazione delle gestione.

Nel bilancio dell'Università degli Studi di Padova il fondo per la retribuzione accessoria del personale tecnico amministrativo viene iscritto in sede di previsione iniziale per un importo prudenziale su base storica, e successivamente aggiornato sulla base delle risultanze certificate del Collegio dei Revisori dei Conti e dal Consiglio di Amministrazione.

Gli importi certificati rimangono vincolati in bilancio anche per più esercizi, fino al completamento delle erogazioni al personale, che vengono rigorosamente imputate per anno di competenza e per istituto specifico, in modo che non sia possibile esuberare i limiti di spesa del fondo, sia per la totalità che per le singole poste.

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

Si forniscono i dati finali a consuntivo relativi all'anno 2015.

Istituto	Accordo	Speso	Avanzo
Retribuzione di posizione e risultato EP	993.610	993.610	0
Indennità di responsabilità	650.000	611.693,46	38.306,54
IMA	1.202.570	1.145.849,12	56.720,88
IPO	248.000	239.074,67	8.925,33
Disagio, Rischio e reperibilità	216.000	199.083,28	16.916,72
Totale	3.310.180	3.189.310,53	120.869,47*

**L'accordo 3/2015 ha stabilito che i risparmi derivanti dalla remunerazione di compiti che comportano oneri, rischi o disagi particolarmente rilevanti, dall'Indennità di Responsabilità e dall'IMA debbano confluire nell'IPO.*

Per quanto riguarda il fondo del lavoro straordinario l'avanzo ammonta ad € 82.225.

Per quanto riguarda invece l'anno 2016 non è possibile, alla data attuale, quantificare esattamente l'ammontare liquidato di competenza in quanto non si è ancora proceduto ad effettuare taluni pagamenti.

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

La spesa complessiva al lordo delle ritenute ente dei tre fondi trova copertura nel bilancio di previsione 2017, in cui risulta iscritto lo stanziamento necessario nei conti A.30.10.10.20.10.20 e A.30.10.10.20.20.20 (allegato 4).

Padova, 13 febbraio 2017

La Dirigente dell'Area
Dott.ssa Maria Rosaria Falconetti



La Dirigente Dott.ssa Maria Rosaria Falconetti	La Responsabile del procedimento amministrativo – ai sensi dell'art.5 della L. 241/1990 e succ. mod. Dott.ssa Maria Savaria Mollura
---------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Prospetto di calcolo analitico della R.I.A. del PTA cessato, aggiornato all'anno 2016, importo relativo al rateo e importo relativo all'annualizzazione
-valori in euro lordo dipendente-

Nominativa	Matricola	Data inizio cessazione	Livello	Mensilità RIA 2016													Valore corrisposio	Economia (*)	Annualizzazione [mensilità x13]			
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
BOZZIAN MARIO	003511	01/09/2016	C4	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	94,57	61,05	319,61	409,80	1.229,21	
BRIGO MARIATERESA	003432	01/08/2016	D2	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	145,02	84,60	1.099,74	785,53	1.885,26	
CAMERA STEFANIA	004190	01/08/2016	EP3	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	166,08	99,85	1.150,44	899,60	2.159,04	
CECCHINATO MARIA	004005	01/03/2016	D5	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	55,61	9,27	129,89	602,44	727,93	
CHIAVELLO GIACOMO	004304	01/05/2016	B5	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	33,17	11,06	143,74	287,47	431,21	
DALLA LIBERA ALFREDO	003409	31/12/2016	D6	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	200,62	2.508,06	0,00	2.508,06	
DALLA PASQUA LOREDAN	004017	05/09/2016	D1	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	37,07	4,94	23,13	324,63	155,28	481,91
DE FALCO CARMINE	003475	01/10/2016	C4	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	74,78	972,08	324,03	1.296,10	
GIACCHETTO MAURIZIA	004393	01/03/2016	D4	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	25,36	4,23	54,95	274,72	329,68	
GRAZIUSO GIOVANNI	003490	01/10/2016	EP3	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	100,98	75,74	934,56	329,19	1.312,75	
MAGNABOSCO GIANNA	003585	01/03/2016	D6	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	108,33	36,21	459,42	938,86	1.408,29	
ORIO GIACOMO	003274	20/07/2016	EP3	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	238,75	151,21	1.715,69	1.388,07	3.103,75	
PENGO MARISA	003447	01/11/2016	D7	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	165,97	152,14	1.977,81	179,80	2.157,61	
PAYAPAZZO PATRIZIA	004285	31/12/2016	D4	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	437,58	0,00	437,58	
RAVAZZOLO GIANNI	004286	01/11/2016	D3	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66	33,66
RIZZI ADRIANO	006630	01/05/2016	C2	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	28,05	364,65	72,93	437,58	
SARMA VITO	003776	01/10/2016	C7	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	111,61	4,07	52,87	74,01	126,88	
SAGGIO CARLA	003449	01/12/2016	D5	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	139,42	83,71	1.088,70	362,73	1.450,93	
SALVATO GIORGIO	003555	01/04/2016	D4	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	73,93	227,80	1.661,42	151,04	1.812,46	
SARTORIELLO RENATO	003603	04/01/2016	D3	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	16,93	18,48	240,27	720,82	961,09	
SCABARDI GABRIELLA	004183	01/10/2016	EP2	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	38,24	1,42	18,40	2.189,01	2.207,40	
SCHIAVON DANIELA	003929	01/07/2016	D2	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	89,38	28,68	372,84	124,28	497,12	
SCHIAVON EMANUELA	003450	20/09/2016	C5	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	141,46	44,69	580,97	580,97	1.161,94	
SCHIAVON MARIANO	004458	01/07/2016	C4	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	29,45	101,78	1.323,05	515,94	1.838,98	
SCHIAVON VALLY	003659	01/08/2016	D4	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	124,57	14,73	191,43	191,43	382,85	
TEMPORIN OSWALDO	003973	19/08/2016	C6	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	56,09	51,90	674,75	944,56	1.619,31	
TONELLO GIULIANO	002975	01/04/2016	D2	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	130,44	35,52	461,80	257,36	729,17	
TONELLO PAOLA	003454	07/10/2016	D4	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	141,92	54,35	706,55	989,17	1.685,72	
VOLPATO ORNELLA	004191	12/04/2016	EP3	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	37,22	105,83	1.358,84	456,12	1.844,96	
																		4,73	10,44	135,75	348,11	483,86
																	Totale	14.562,36	36.813,92			

(*) Le economie vengono calcolate moltiplicando il valore mensile per il numero di mesi successivi alla cessazione e aggiungendo la quota di 13% relativa al periodo, salvo le cessazioni intramensili e altri casi particolari opportunamente determinati.

Autore

Elenco dei cessati 2016 del personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato.
 Calcolo del differenziale tra posizioni economiche rivestite e il valore iniziale della categoria di coloro che sono cessati definitivamente dal servizio nel corso del 2016: importo relativo all'annualità e importo relativo al rateo.

Matricola	Nominativo	Data inizio cessazione	Posizione economica rivestita	Stipendio tabellare annuo dipendente (posizione economica rivestita)	Stipendio tabellare lordo annuo dipendente	Stipendio tabellare iniziale annuo	Differenza tra stipendi tabellari - annualità	Differenza tra stipendi tabellari - rateo
4141	BOESSO SERENELLA	25/04/2016	D 4	29.375,74	25.944,93	3.430,81	2.344,39	
003611	BOZZOLAN MARIO	01/09/2016	C 4	24.227,83	21.809,81	2.418,02	806,01	
003432	BRIGO MARIATERESA	01/08/2016	D 2	26.907,66	25.944,93	962,73	401,14	
006333	CACACE STEFANO	27/04/2016	B 5	22.511,44	18.760,57	3.750,87	2.542,26	
004190	CAMERA STEFANIA	01/08/2016	EP3	32.877,43	29.445,68	3.431,75	1.429,89	
006576	CAREGNATO ALBERTO	19/09/2016	B 5	22.511,44	18.760,57	3.750,87	1.062,75	
004005	CECCHINATO MARIA	01/03/2016	D 5	30.376,84	25.944,93	4.431,91	3.693,25	
005623	CERVI ROBERTO	01/01/2016	C 5	24.984,34	21.809,81	3.174,53	3.174,53	
004304	CHINELLO GIACOMO	01/05/2016	B 6	23.367,26	18.760,57	4.606,69	3.071,13	
004367	CORSENTINO GIUSEPPE	01/01/2016	B 6	23.367,26	18.760,57	4.606,69	4.606,69	
003409	DALLA LIBERA ALFREDO	31/12/2016	D 6	31.425,85	25.944,93	5.480,92	0,00	
004017	DALLA PASQUA LOREDANA	05/03/2016	D 1					
003475	DE FALCO CARMINE	01/10/2016	C 4 con passaggio PEO decorrenza 1/1/2016	24.227,83	21.809,81	2.418,02	604,51	
016039	DUGO ADRIANO	01/07/2016	B 4	21.691,69	18.760,57	2.931,12	1.465,56	
030549	FANTINI FRANCESCO	03/08/2016	B 3	20.784,36	18.760,57	2.023,79	832,00	
003359	FANTON PAOLA	01/01/2016	D 4	29.375,74	25.944,93	3.430,81	3.430,81	
030430	FAZZOLARI ELIO	15/06/2016	C 1					
019668	FERRON SILVIO	01/05/2016	B 4	21.691,69	18.760,57	2.931,12	1.954,08	
004393	GIACCHETTO MAURIZIA	01/03/2016	D 4	29.375,74	25.944,93	3.430,81	2.859,01	
007561	GIURISATO MARISTELLA	01/11/2016	C 2	22.219,44	21.809,81	409,63	68,27	
006797	GOMIERO REGINA	01/05/2016	C 2	22.219,44	21.809,81	409,63	273,09	
004698	GOTTARDO EULALIA	01/01/2016	C 2	22.219,44	21.809,81	409,63	409,63	
003490	GRAZIUSO GIOVANNI	01/10/2016	EP3	32.877,43	29.445,68	3.431,75	857,94	
044249	GRECO DAVIDE	01/11/2016	C 1					
003585	MAGNABOSCO GIANNA	01/05/2016	D 6	31.425,85	25.944,93	5.480,92	3.653,95	
023311	MORELLO CLAUDIO	12/01/2016	B 2	19.919,33	18.760,57	1.158,77	1.123,36	
004588	NARDI LOREDANA	01/06/2016	D 3	28.019,67	25.944,93	2.074,74	1.210,26	
004589	NEGRELLO VILMA	18/01/2016	C 3	23.080,86	21.809,81	1.271,05	1.211,03	
003274	ORO GIACOMO	20/07/2016	EP3	32.877,43	29.445,68	3.431,75	1.534,75	
018447	ORSETTI ALESSANDRO	29/02/2016	C 3	23.080,86	21.809,81	1.271,05	1.066,27	
064120	PANIGHELLO ERICA	01/12/2016	C 1					
003447	PENGO MARISA	01/12/2016	D 7 (p.e. 83,33%) con passaggio PEO 1/1/2016	27.097,14	21.619,91	5.477,23	456,44	
004285	RAMPAZZO PATRIZIA	31/12/2016	D 4 con passaggio PEO decorrenza 1/1/2016	29.375,74	25.944,93	3.430,81	0,00	
4286	RAVAZZOLO GIANNI	01/11/2016	D 3 con passaggio PEO decorrenza 1/1/2016	28.019,67	25.944,93	2.074,74	345,79	
006630	RIZZI ADRIANO	01/06/2016	C 2	22.219,44	21.809,81	409,63	238,95	
003726	SABIA VITO	01/10/2016	C 7 con passaggio PEO decorrenza 1/1/2016	26.589,15	21.809,81	4.778,34	1.194,59	
003449	SAGGION CARLA	01/12/2016	D 6	31.425,85	25.944,93	5.480,92	456,74	
003855	SALVATO GIORGIO	01/04/2016	D 4	29.375,74	25.944,93	3.430,81	2.573,11	
003600	SARTORELLO RENATO	04/01/2016	D 3	28.019,67	25.944,93	2.074,74	2.057,45	
006798	SBETTEGA MARTA	19/02/2016	C 1					
004183	SCABARDI GABRIELLA	01/10/2016	EP2	31.207,60	29.445,68	1.761,92	440,48	
003929	SCHIAVON DANIELA	01/07/2016	D 2	26.907,66	25.944,93	962,73	481,36	
003450	SCHIAVON EMANUELA	20/09/2016	C 6	25.771,70	21.809,81	3.961,89	1.111,53	

Matricola	Nominativo	Data inizio cessazione	Posizione economica rivestita	Stipendio tabellare annuo dipendente (posizione economica rivestita)	Stipendio tabellare lordo annuo dipendente	Differenza tra stipendi tabellari - annualità	Differenza tra stipendi tabellari - rateo
004468	SCHIAVON MARIANO	01/07/2016	C 4	24.227,83	21.809,81	2.418,02	1.209,01
003859	SCHIAVON VALLY	01/06/2016	D 4	29.375,74	25.944,93	3.430,81	2.001,31
004595	SORGATO DONATELLA	01/11/2016	D 3	28.019,67	25.944,93	2.074,74	345,79
022920	SPINELLO ANNALISA	01/09/2016	C 1				
003973	TEMPORIN OSVALDO	19/08/2016	C 6	25.771,70	21.809,81	3.961,89	1.452,69
007975	TONELLO GIULIANO	01/06/2016	D 2	26.907,66	25.944,93	962,73	561,59
003454	TONELLO PAOLA	02/10/2016	D 4	29.375,74	25.944,93	3.430,81	848,17
005110	TOSATO CRISTINA	01/09/2016	C 2 (p.i. 66,66%)	14.811,48	14.538,42	273,06	91,02
024944	TRIBBIA GIOVANNI CRISTIANO	01/01/2016	B 3	20.784,36	18.760,57	2.023,79	2.023,79
004191	VOLPATO ORNELLA	12/04/2016	EP3	32.877,43	29.445,68	3.431,75	2.468,95
004752	ZAGO PATRIZIA	01/02/2016	C 4	24.227,83	21.809,81	2.418,02	2.216,52
024042	ZAMINGA SIMONE	16/05/2016	C 1				
005385	ZORZAN ROBERTA	01/01/2016	C 4	24.227,83	21.809,81	2.418,02	2.418,02
			Totali lordo dipendente	1.283.635,47	1.146.387,74	137.247,73	70.679,84

I nominativi grigiati non rientrano nel calcolo del differenziale tra posizioni economiche.

Handwritten signature and stamp

Elenco del personale a tempo indeterminato passato nel 2016 ad una categoria superiore.
 Calcolo del differenziale tra posizioni economiche dalla categoria inferiore a quella superiore: importo relativo all'annualità e importo relativo rateo.

Matricola	Cognome e nome	Data passaggio	Posizione economica nuova qualifica	Posizione economica vecchia qualifica rivestita	Stipendio tabellare annuo lordo dipendente (posizione economica vecchia qualifica rivestita)	Stipendio tabellare iniziale annuo lordo dipendente (vecchia qualifica)	Differenza tra stipendi tabellari annualità	Differenza tra stipendi tabellari rateo
004651	AGNELLO MARCO	23/09/2016	EP1	D4	29.375,74	25.944,93	3.430,81	933,94
013754	BENETELLO MARIA	23/09/2016	D1	C3 (p.t. 83,33%)	19.233,28	18.174,11	1.059,17	288,33
007378	BERGAMIN FLAVIA	23/09/2016	D1	C5	24.984,34	21.809,81	3.174,53	864,18
019576	BLANDINO MARIA VIVIANA	23/09/2016	D1	C2	22.219,44	21.809,81	409,63	111,51
014879	BRESOLIN TIZIANO	23/09/2016	D1	C4	24.227,83	21.809,81	2.418,02	658,24
018218	CARRARO EVA	23/09/2016	D1	C3	23.080,86	21.809,81	1.271,05	346,01
016942	FEDEL SARA	23/09/2016	D1	C2	22.219,44	21.809,81	409,63	111,51
005071	MARITAN ELISABETTA	23/09/2016	EP1	D3	28.019,67	25.944,93	2.074,74	564,79
011347	PAVANELLO SOFIA	01/07/2016	Prof. Assoc.	D4	29.375,74	25.944,93	3.430,81	1.715,41
024460	SANTI ELENA	23/09/2016	D1	C1	21.809,81	21.809,81	0,00	0,00
023737	VASCHELLO FILOMENA	23/09/2016	D1	C1	21.809,81	21.809,81	0,00	0,00
019790	ZORZI ALESSANDRA	23/09/2016	D1	C2 (p.t. 83,33%)	18.515,46	18.174,11	341,34	92,92
				Totali	284.871,41	266.851,69	18.019,73	5.686,83

Am. 2016



UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI
DI PADOVA

DIREZIONE GENERALE
AREA FINANZA, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO
Servizio Bilancio e Contabilità Amministrazione Centrale

**BUDGET ECONOMICO e
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI**
Anno 2017
voci di dettaglio

BUDGET ECONOMICO esercizio 2017 - dettaglio

CODICE	VOCE	2017
A.30.10.10.10.80	Indennità al personale docente e ricercatore equiparato al Servizio Sanitario Nazionale	20.800.000,00
A.30.10.10.10.90	Compensi e competenze accessorie su attività conto terzi al personale docente e ricercatore	159.500,00
A.30.10.10.10.95	Indennità di funzione organi istituzionali	651.200,00
A.30.10.10.10.20	Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	5.712.881,79
A.30.10.10.10.20.10	Assegni di ricerca	5.712.881,79
A.30.10.10.10.20.20	Borse di studio per attività di ricerca Post lauream	-
A.30.10.10.10.20.30	Competenze accessorie a borsisti e assegnisti	-
A.30.10.10.10.30	Docenti a contratto	1.987.450,00
A.30.10.10.10.30.10	Docenti a contratto	1.987.450,00
A.30.10.10.10.40	Esperti linguistici	1.700.000,00
A.30.10.10.10.40.10	Collaboratori ed esperti linguistici	1.700.000,00
A.30.10.10.10.50	Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	2.168.543,08
A.30.10.10.10.50.10	Collaborazioni coordinate e continuative (Co.co.co) per didattica	412.484,00
A.30.10.10.10.50.15	Collaborazioni coordinate e continuative (Co.co.co) per didattica su DIDA	60.000,00
A.30.10.10.10.50.20	Collaborazioni coordinate e continuative (Co.co.co) per ricerca	-
A.30.10.10.10.50.30	Tutor su fondi ministeriali	400.000,00
A.30.10.10.10.50.40	Personale docente e ricercatore di altri atenei ai sensi L.240/2010 art.6	-
A.30.10.10.10.50.90	Altro personale dedicato alla didattica	1.072.287,00
A.30.10.10.10.50.95	Altro personale dedicato alla ricerca	223.772,08
A.30.10.10.10.50.97	Competenze accessorie ad altro personale dedicato alla ricerca	-
A.30.10.10.10.99	Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica - previsione progetti	25.971.883,68
A.30.10.10.10.99.99	Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica - previsione progetti	25.971.883,68
A.30.10.10.20	Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	94.222.087,64
A.30.10.10.20.10	Personale dirigente e tecnico-amministrativo a tempo indeterminato	83.384.200,00
A.30.10.10.20.10.10	Competenze fisse al personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato	75.300.000,00
A.30.10.10.20.10.20	Competenze accessorie da contrattazione integrativa al personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato	5.000.000,00
A.30.10.10.20.10.30	Altre competenze accessorie al personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato	2.127.200,00
A.30.10.10.20.10.40	Competenze fisse ai dirigenti a tempo indeterminato	350.000,00
A.30.10.10.20.10.50	Competenze accessorie ai dirigenti a tempo indeterminato	500.000,00
A.30.10.10.20.10.60	Operai agricoli a tempo indeterminato	50.000,00
A.30.10.10.20.10.70	Quota TFR operai agricoli a tempo indeterminato	57.000,00
A.30.10.10.20.20	Personale dirigente e tecnico-amministrativo a tempo determinato	8.752.400,00
A.30.10.10.20.20.10	Competenze fisse al personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	3.500.000,00
A.30.10.10.20.20.20	Competenze accessorie da contrattazione integrativa al personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	200.000,00
A.30.10.10.20.20.25	Altre competenze accessorie al personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	-
A.30.10.10.20.20.30	Competenze fisse ai dirigenti a tempo determinato	250.000,00
A.30.10.10.20.20.40	Competenze accessorie ai dirigenti a tempo determinato	275.000,00
A.30.10.10.20.20.50	Competenze fisse al Direttore Generale	235.000,00
A.30.10.10.20.20.60	Competenze accessorie al Direttore Generale	47.000,00
A.30.10.10.20.20.70	Operai agricoli a tempo determinato	750.000,00
A.30.10.10.20.20.75	Quota TFR operai agricoli a tempo determinato	26.000,00
A.30.10.10.20.20.80	Indennità al personale tecnico-amministrativo equiparato al Servizio Sanitario Nazionale	3.300.000,00
A.30.10.10.20.20.90	Compensi e competenze accessorie su attività conto terzi al personale tecnico-amministrativo	169.400,00
A.30.10.10.20.99	Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo - previsione progetti	2.085.487,64
A.30.10.10.20.99.99	Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo - previsione progetti	2.085.487,64
A.30.10.20	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	243.996.873,87
A.30.10.20.10	Costi per sostegno agli studenti	74.819.364,87
A.30.10.20.10.10	Borse di studio e contratti di formazione specialistica	53.126.700,00
A.30.10.20.10.10.10	Borse per Dottorato di ricerca	19.293.000,00
A.30.10.20.10.10.20	Contratti di formazione specialistica	33.800.000,00
A.30.10.20.10.10.30	Borse per Scuole di specializzazione non sanitarie	-
A.30.10.20.10.10.40	Borse per Master e Corsi di perfezionamento	-
A.30.10.20.10.10.90	Altre borse di studio	33.700,00
A.30.10.20.10.20	Programmi di mobilità e scambi culturali studenti	5.286.000,00
A.30.10.20.10.20.10	Programmi di mobilità e scambi culturali studenti	5.286.000,00
A.30.10.20.10.50	Altri interventi a favore degli studenti	10.925.431,01
A.30.10.20.10.50.10	Rimborsi tasse di iscrizione corsi di laurea	1.840.000,00
A.30.10.20.10.50.11	Rimborsi contributi studenteschi corsi di laurea	-
A.30.10.20.10.50.15	Riduzioni ed esoneri tasse e contributi studenteschi	-
A.30.10.20.10.50.20	Premi di studio	35.000,00
A.30.10.20.10.50.30	Altri sussidi agli studenti	50.000,00
A.30.10.20.10.50.40	Rimborsi spese viaggi mobilità dottorandi	865.430,01
A.30.10.20.10.50.50	Viaggi di istruzione studenti	135.500,00
A.30.10.20.10.50.60	Iniziative ed attività culturali gestite dagli studenti	151.000,00
A.30.10.20.10.50.80	Contributi erogati per attività sportiva	510.000,00
A.30.10.20.10.50.90	Altri interventi a favore degli studenti	7.338.501,00