

**Area Risorse Umane Organizzazione e Appalti**

**PREVISIONE DI SPESA PER IL PERSONALE ANNO 2020 E TRIENNIO 2020/2022**

Sulla base della normativa di cui all'allegato alla presente istruttoria (Allegato 1), i programmi triennali di fabbisogno di personale sono elaborati mediante l'utilizzo della procedura informatizzata messa in linea dal MIUR denominata "PROPER" che consente di procedere ex ante alla stima della compatibilità finanziaria dei propri programmi di reclutamento del personale, elaborata sulla base di costi medi, individuati dal MIUR, con le risorse stanziare sul Fondo per il Finanziamento Ordinario (F.F.O.) dell'Università.

Considerato che i programmi triennali devono tenere sempre in debito conto il limite massimo delle spese di personale dettato dal D. Lgs del 29 marzo 2012, n 49, calcolate tenendo conto dell'indicatore di spese di personale, si riportano di seguito i valori dell'indicatore per il nostro Ateneo degli ultimi tre anni.

Si ricorda che, secondo quanto disposto dal MIUR con la nota 18 febbraio 2005, prot. 272 e confermato nella nota del 22 maggio 2006, prot. n. 677, ai fini del calcolo dell'indicatore in esame è possibile riportare a storno delle spese di personale ed a titolo di finanziamento esterno, l'importo di eventuali convenzioni di supporto finanziario, purché esistano sufficienti e documentate garanzie di stabilità nel tempo e dei correlati e necessari interventi finanziari.

L'unica convenzione attualmente attiva, anche se in via di revisione, le cui risorse sulla base della documentazione in possesso di questa Area sono destinate al finanziamento dei costi per spese di personale docente e ricercatore, è quella con il Comune di Avezzano. La convenzione, di durata ventennale sottoscritta nel 2010, prevedeva un finanziamento dei costi stipendiali fino alla concorrenza di € 550.000,00 con relativo adeguamento, a scadenza triennale, sulla base degli indici ISTAT calcolato in relazione alle variazioni intervenute nei dodici mesi antecedenti la richiesta. Nella stessa è prevista una restituzione al comune delle tasse pagate annualmente dagli iscritti al Corso di laurea fino alla soglia massima di € 150.000,00. Per quanto sopra ricordato si porta, cautelativamente, in diminuzione delle spese di personale un quota annua pari a € 400.000,00.

**Indicatore di spese di personale**

**ANNO 2016**

NUMERATORE			
	Spese di Personale	Finanziamenti Esterni	Spese di Personale a carico Ateneo
TOTALE	€ 24.258.891	€ 400.000	€ 23.858.891
DENOMINATORE			
	Entrate Complessive	Spese a Riduzione	Entrate Complessive Nette
TOTALE	€ 32.888.504	€ 451.527	€ 32436.977
INDICATORE SPESE DI PERSONALE 2016:			<b>73,55 %</b>

**ANNO 2017**

NUMERATORE			
	Spese di Personale	Finanziamenti Esterni	Spese di Personale a carico Ateneo
TOTALE	€ 24.724.275	€ 400.000	€ 24.724.275
DENOMINATORE			
	Entrate Complessive	Spese a Riduzione	Entrate Complessive Nette
TOTALE	€ 34.614.610	€ 535.268	€ 34.079.342
INDICATORE SPESE DI PERSONALE 2017:			<b>71,38 %</b>

**ANNO 2018**

NUMERATORE			
	Spese di Personale	Finanziamenti Esterni	Spese di Personale a carico Ateneo
TOTALE	€ 24.174.560	€ 400.000	€ 23.774.560
DENOMINATORE			
	Entrate Complessive	Spese a Riduzione	Entrate Complessive Nette
TOTALE	€ 33.588.688	€ 565.256	€ 33.023.432
INDICATORE SPESE DI PERSONALE 2018:			<b>71..99 %</b>

**Indicatore di sostenibilità economica finanziaria (ISEF)**

Ai fini dell'assegnazione dei Puntii Organico, in applicazione di quanto disposto dalla normativa sopra citata, oltre all'indicatore delle "Spese di Personale" si tiene conto del valore dell'indicatore di sostenibilità economica finanziaria ( ISEF ) il cui valore deve essere **pari o superiore a 1**.

I valori dell'indicatore per il nostro Ateneo negli ultimi sei anni sono stati i seguenti:

**ANNO 2016**

NUMERATORE			
		Entrate complessive nette	82% Entrate complessive nette
FFO + Programmazione Triennale + Tasse e Contributi - Fitti Passivi	€32.429.894		€ 26.592.513
DENOMINATORE			
	Spese di personale a carico ateneo	Oneri di ammortamento	Spese Complessive
Spese di Pers. + Oneri di amm.	€ 23.858.891	€ 0	€ 23.858.891
INDICATORE ISEF 2016:			<b>1,11%</b>

**ANNO 2017**

NUMERATORE			
		Entrate complessive nette	82% Entrate complessive nette
FFO + Programmazione Triennale + Tasse e Contributi - Fitti Passivi	€34.079.342		€ 27.945.060
DENOMINATORE			
	Spese di personale a carico ateneo	Oneri di ammortamento	Spese Complessive
Spese di Pers. + Oneri di amm.	€ 24.324.275	€ 0	€ 24.324.275
INDICATORE ISEF 2017:			<b>1,15%</b>

**ANNO 2018**

NUMERATORE			
		Entrate complessive nette	82% Entrate complessive nette
FFO + Programmazione Triennale + Tasse e Contributi - Fitti Passivi	€ 33.023.432		€ 27.079.214
DENOMINATORE			
	Spese di personale a carico ateneo	Oneri di ammortamento	Spese Complessive
Spese di Pers. + Oneri di amm.	€ 23.774.560	€ 0	€ 23.774.560
INDICATORE ISEF 2018:			<b>1,14%</b>

Si evidenzia come in entrambi gli indicatori il trend degli ultimi anni dell'Università degli studi di teramo, sia comunque positivo, con un decremento costante dell'indicatore delle spese di personale ed un aumento dell'indicatore sulla sostenibilità economica finanziaria ad eccezione di un livissima flessione nell'ultimo anno.

## Programmazione 2020-2022

Con delibere adottate dal Senato Accademico e dal Consiglio di Amministrazione nelle rispettive sedute del mese di dicembre 2019 è stata definita la seguente programmazione del personale per il triennio 2018/2020:

### ❖ Contingente assunzionale

#### **Punti organico 2019**

Con D.M. dell'8 agosto 2019, n° 740, pubblicato sul sito ministeriale il 27 settembre u.s. a seguito dell'avvenuta registrazione da parte della Corte dei Conti, sono stati definiti i criteri per il riparto del contingente di spesa per l'assunzione di personale per l'anno 2019 ed attribuite, ai singoli Ateneo, le risorse in termini di punti organico.

Al nostro Ateneo sono attribuiti risorse pari a 6,47 p.o. per un turn over di Ateneo pari al 96%.

Tenuto conto della volontà di tutelare prioritariamente il turn over del personale tecnico amministrativo che negli ultimi anni non ha trovato la stessa puntualità attuativa rispetto alle "urgenze" del reclutamento del personale Docente, si ritiene di garantire un turn over pari al 100% alle cessazioni avvenute nel corso del 2018 al personale T.A.B. e pertanto assegnare per differenza, rispetto ai 6,47 p.o. 2019, le risorse al turn over del personale docente come da seguente tabella:

Ruolo		Unità	Punti Organico cessazioni 2018	P.O. assegnati
Personale Docente	Ordinari	2	2,00	4,92
	Associati	1	0,70	
	Ricercatori	5	2,50	
Personale Tecnico Amministrativo	EP	1	0,40	1,55
	C	3	0,75	
	B	2	0,40	
<b>TOTALE Complessivo</b>		<b>16</b>	<b>6,75</b>	<b>6,47</b>

#### **Maggiori facoltà assunzionali 2019**

Ad integrazione delle risorse assunzionali derivanti dal turn over di sistema, la legge 30 dicembre 2019, n. 145 (c.d. legge di bilancio 2019) ed in particolare, l'art. 1, comma 978, ha previsto per l'anno 2019 la possibilità di un assegnazione aggiuntiva, a valere sui budget delle singole istituzioni universitarie, attribuibile ai singoli Atenei nei limiti massimo di sistema di 220 p.o.

Il D.M. n. 742 dell'8 agosto 2019 ha determinato i criteri di riparto e la conseguenziale potenziale assegnazione ai singoli Atenei.

Al nostro Ateneo sono stati riconosciuti quali attribuibili 1,23 punti organico, per una percentuale di assegnazione, rispetto alla totalità degli Atenei beneficiari, dello 0,56%.

A seguito della delibera adottata dagli organi di governo nelle rispettive sedute del mese di ottobre u.s. ed ottenuto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti sulla sostenibilità della spesa da garantirsi a carico del Budget di ateneo, si è provveduto ad inviare formale richiesta di assegnazione.

Con nota del Capo Dipartimento per la formazione superiore e per la ricerca del 22/11/2019 il MIUR ha comunicato l'accettazione della richiesta e l'assegnazione definitiva al nostro Ateneo di ulteriori risorse assunzionali per l'anno 2019 pari a 1,23 p.o.

### **Previsione contingente assunzionale anni 2020 e 2021**

In virtù di un turn over di sistema fissato, come sopra ricordato, pari al 100% e la conferma di un turn over minimo garantito, utilizzabile già a decorrere dal 1 gennaio di ogni anno, nel limite del 50% della spesa relativa al corrispondente personale complessivamente cessato dal servizio nell'anno precedente, è possibile prevedere l'assegnazione, per gli anni 2020 e 2021, dei seguenti punti organico:

#### **Anno 2020**

Ruolo	PO	PA	RU	TAB	Totale Cessazioni	Punti Organico Base 50%	Turn Over di sistema al 100%
<b>Unità</b>	3	2	0	2	<b>6</b>		
<b>P.O.</b>	3,00	1,40	0	0,50	<b>4,90</b>	<b>2,45</b>	<b>4,90</b>

Cessazioni dal servizio anno 2019:

Cursi Maria Floriana	Professore Ordinario (cess. 28.02.2019)	P.O. 1,00
Martone Michel	Professore Ordinario (cess. 01.03.2019)	P.O. 1,00
Mattioli Mauro	Professore Ordinario (cess. 01.11.2019)	P.O. 1,00
Di Giovanni Parisio	Professore Associato (cess. 01.11.2019)	P.O. 0,70
Sandulli Piero	Professore Associato (cess. 02.12.2019)	P.O. 0,70
Dessi Paolo	Personale TAB cat. C (cess. 01.03.2019)	P.O. 0,25
Tozzi Giovanna	Personale TAB cat. C (cess. 01.08.2019)	P.O. 0,25

#### **Anno 2021**

Ruolo	PO	PA	RU	TAB	Totale Cessazioni	Punti Organico Base 50%	Turn Over di sistema al 100%
<b>Unità</b>	0	0	3	1	<b>4</b>		
<b>P.O.</b>	0,00	0,00	1,50	0,20	<b>1,70</b>	<b>0,85</b>	<b>1,70</b>

Cessazioni dal servizio previste per l'anno 2020:

Corrao Ersilia	Ricercatore Universitario (cess. 01.11.2020)	P.O. 0,50
Giunti Alessandra	Ricercatore Universitario (cess. 01.11.2020)	P.O. 0,50
Braga Adolfo	Ricercatore Universitario (cess. 01.11.2020)	P.O. 0,50
Di Mattia Giuliano	Personale TAB cat. B (cess. 01.05.2020)	P.O. 0,20

### **Piani Straordinari**

Pare opportuno infine ricordare che nel corso dell'anno 2019 sono state assegnate al nostro Ateneo le seguenti risorse su Piani straordinari per il reclutamento del personale previsti dalla ricordata legge di bilancio 2019 ancora in fase di attuazione:

- Piano Straordinario 2019 per il reclutamento ricercatori di cui all'art. 24, comma 3, lettera b) della legge 240/2010 - D.M. 8.03.2019, n° 204 – Attribuito un finanziamento pari a n°. 8 posti;  
In merito si rappresenta che alla data di predisposizione della presente relazione si sono concluse le procedure relative a tre posti e sono in fase di conclusione ulteriori due procedure, entro la fine dell'anno si stima la presa servizio di 5 unità. Le tre procedure residue dovranno trovare conclusione entro e non oltre il mese di aprile 2020;
- Piano Straordinario per la progressione di carriera dei ricercatori a tempo determinato in possesso di abilitazione scientifica nazionale, D.M. 11.04.2019, n. 364 – Attribuito il finanziamento pari ad €

99.600,00 ovvero all'assegnazione di € 70.000,00 per l'attivazione di una procedura ai sensi dell'art. 18 c. 1 della legge 240/2010 e € 29.600,00 per l'attivazione di ulteriori due procedure da bandirsi ai sensi dell'art. 24 c. 6 della stessa legge 240/2010. Le procedure sono in fase di espletamento.

#### ❖ Programmazione Personale Docente

Con delibere degli organi di governo adottate nelle rispettive sedute di febbraio e dicembre 2019 ed ispirandosi ai seguenti principi:

- Valutazione della ricerca;
- Attrattività delle Facoltà: andamento immatricolazioni;
- Premialità e riconoscimenti;
- Percentuale perequativa;
- Riconoscimento di una quota base di turn over fisiologico.

sono stati fissati i seguenti "Criteri Generali di Riparto" del contingente assunzionale dedicato al turn over del personale docente tra le diverse Facoltà:

- 44% delle risorse disponibili da suddividere in proporzione ai risultati delle singole Facoltà nell'ultima VQR;
- 34% delle risorse da suddividere in proporzione all'andamento delle immatricolazioni, tenuto conto delle eventuali premialità e/o riconoscimenti ottenuti nel periodo in esame e di valori perequativi;
- 22% delle risorse disponibili da suddividere nelle medesime quote a titolo di attribuzione base.

Si è provveduto all'assegnazione delle seguenti risorse, in termini di p.o., relative alle assegnazioni 2019:

	02/19 Quota base	Quota aggiuntiva		Totale		pereq.	P.O.	quota agg.
		P.O	%	P.O	%			
Giurisprudenza	0,40	0,34	13,25	0,74	15,87	0,06	0,80	0,40
Sc. Politiche	0,40	0,34	13,25	0,74	15,87	0,06	0,80	0,40
Comunicazione	0,40	0,52	20,48	0,92	19,83	- 0,02	0,90	0,50
Med. Vet.	0,40	0,61	24,10	1,01	21,82	- 0,01	1,00	0,60
Bioscienze	0,50	0,74	28,92	1,24	26,61	- 0,09	1,15	0,65
<b>TOTALE</b>	<b>2,10</b>	<b>2,55</b>	<b>100</b>	<b>4,65</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>4,65</b>	<b>2,55</b>
RTD-B a P.A.		1,50		1,50			1,50	1,50
<b>Totale generale</b>	<b>2,10</b>	<b>4,05</b>		<b>6,15</b>		<b>-</b>	<b>6,15</b>	<b>4,05</b>

A valere sulle risorse disponibili e tenuto conto della programmazione del personale docente per il medio periodo deliberata dalle singole Facoltà, si è provveduto nel corso dell'anno 2019 a deliberare l'attivazione delle seguenti procedure per il reclutamento di 2 professori di prima fascia e 8 di seconda fascia da bandirsi ai sensi dell'art. 24, comma 6, legge 240/2010, per un impegno totale pari a 2,20 p.o:

per le esigenze della facoltà di Giurisprudenza:

- un posto di professore di seconda fascia nel S.S.D. IUS/04 "Diritto commerciale";
- un posto di professore di seconda fascia nel S.S.D. IUS/07 "Diritto del lavoro";
- un posto di professore di seconda fascia nel S.S.D. IUS/19 "Diritto medioevale moderno";

per le esigenze della facoltà di Scienze Politiche:

- un posto di professore di seconda fascia nel S.S.D. SECS-P/07 "Economia Aziendale";
- un posto di professore di seconda fascia nel S.S.D. SPS/02 "Storia delle dottrine politiche"

per le esigenze della facoltà di Scienze della Comunicazione:

- un posto di professore di prima fascia nel S.S.D. SECS-P/07 "Economia Aziendale";

- un posto di professore di prima fascia S.S.D. M-STO/02 “Storia Moderna”;
- per le esigenze della Facoltà di Bioscienze e Tecnologie Agro-alimentari e Ambientali:
- un posto di professore di seconda fascia nel S.S.D. AGR/15 “Scienze e tecnologie alimentari”;
  - due posti di professore di seconda fascia nel S.S.D. VET/04 “Ispezione degli alimenti di origine animale”;

Nel mese di novembre 2019 inoltre sono stati impegnati tutti e 1, 50 p.o. necessari per la chiamata a professore di seconda fascia di tutti e cinque gli RTD-b in scadenza di contratto che hanno superato le rispettive valutazione ai sensi dell’art. 24, comma 5 della legge 240/2010, sono da impegnare 0,20 p.o. a decorrere dal mese di giugno 2020 per garantire la possibilità di passaggio all’unico RTD-b in servizio con scadenza del contratto prevista nell’arco dell’anno 2020.

A valere sui piani straordinari richiamati si rappresenta quanto segue:

- Piano straordinario RTD-b (assegnazione 8 posti)
  - sono state deliberate tutte e 8 le procedure, tre si sono concluse con la sottoscrizione dei contratti entro la scadenza fissata al 30 novembre 2019, due procedure sono in fase di conclusione con previsione di sottoscrizione dei contratti entro il mese di dicembre 2019, le ultime tre procedure sono state bandite e dovranno concludersi con la sottoscrizione dei relativi contratti entro e non oltre il termine ultimo del 30 aprile 2020;
- Piano straordinario per i ricercatori a tempo indeterminato in possesso dell’abilitazione nazionale:
  - sono state deliberate le procedure per il reclutamento delle tre unità finanziate mediante l’emanazione di:
    - un bando per un posto da prevedersi ai sensi dell’art. 18 comma 1 della legge 240/2010;
    - un ulteriore bando per i restanti due posti da prevedersi ai sensi dell’art. 24 comma 6 della legge 240/2010;

#### ❖ **Programmazione Personale Tecnico Amministrativo**

Per quanto attiene la programmazione del personale TAB, pare opportuno ricordare che nel corso dell’anno 2019 si è conclusa la procedura per il reclutamento di un unità di personale di categoria EP per le esigenze dell’AREF che ha visto vincitrice un unità di personale di categoria D già in servizio presso l’Ateneo comportando pertanto un impegno, in termini di p.o., pari al solo differenziale retribuito riconducibile in a 0,10 p.o. a fronte degli 0,40 impegnati, restituendo alla programmazione 0,30 punti organico.

Resta ancora aperta la procedura per il reclutamento di un’unità di personale di categoria EP per le esigenze dell’Area ICT con un impegno pari a 0,40 p.o.

A valere sulle seguenti risorse della programmazione 2018/2020:

- p.o. 2017 programmazione personale TAB disponibili 0,65 p.o.
- p.o. 2018 programmazione personale TAB disponibili 1,32 p.o.

sono state utilizzate risorse pari a soli 0,50 p.o. rendendo disponibili 1,47 per la programmazione futura.

A valere su queste disponibilità e sugli **1,55 p.o. 2019** assegnati alla programmazione del personale TAB, si è provveduto con delibere di programmazione adottate nei mesi di luglio e settembre 2019 e con D.R. 558 dell’11.11.2019, portato a ratifica nelle rispettive sedute degli organi di governo del mese di novembre u.s., a determinare la seguente programmazione e conseguenziale utilizzo di 2,40 p.o.:

- l’attivazione delle procedure necessarie per il reclutamento di 6 unità complessive di personale di categoria C, area amministrativa, con riserva di due posti per il personale interno ai sensi dell’articolo 52, comma 1-bis, del d.lgs. n. 165/2001, per un impegno aggiuntivo pari a 1,50 p.o.
- l’attivazione delle procedure necessarie per il reclutamento di 3 unità complessive di personale di categoria D, area amministrativa, con riserva di un posto per il personale interno ai sensi dell’articolo 52, comma 1-bis, del d.lgs. n. 165/2001, per un impegno aggiuntivo pari a 0,90 p.o.

determinando un residuo disponibile alla programmazione pari a 0,62 p.o..

Alla luce della possibilità, eccezionalmente prevista dall'art. 22 comma 15, del D.Lgs del 25 maggio 2017, n. 75, per il triennio 2018/2020, di bandire nei limiti del 20 per cento delle nuove assunzioni programmate nello stesso periodo "progressioni" riservate al personale di ruolo, si è ritenuto di destinare 0,10 p.o. all'attivazione di due procedure per la progressione di carriera dalla categoria C alla categoria D, una per l'area amministrativa e l'altra per l'area tecnico, tecnico scientifica ed elaborazioni dati.

La quota base per il calcolo del 20% deriva dal totale di 11 posizioni programmate che si riepilogano per memoria:

- 1 unità di personale cat. EP area amministrativa gestionale
- 1 unità di personale cat EP area tecnico scientifica ed elaborazione dati;
- 3 unità di personale cat. D area amministrativa;
- 6 unità di personale cat. C area amministrativa

#### **Vincoli assunzionali.**

- **Verifica art. 24, comma 6, legge 240/2010**

Il D.L. 29 ottobre 2019, n° 126, è intervenuto modificando il testo dell'art. 24, comma 6, legge 240/2010, prorogando di un ulteriore biennio, ovvero fino al 31 dicembre 2021, la possibilità di utilizzo della procedura di cui al comma 5 dello stesso art. 24, legge 240/2010 "per la chiamata, nel ruolo di professore di prima e seconda fascia, di professori di seconda fascia e ricercatori a tempo indeterminato in servizio nell'università medesima che abbiano conseguito l'abilitazione scientifica di cui all'articolo 16 della stessa legge. A tal fine le Univesrità possono utilizzare fino alla metà delle risorse equivalenti a quelle necessarie per coprire i posti disponibili di professore di ruolo."

Si riporta di seguito la tabella relativa alla verifica del periodo **2015-2019**:

Anno	Numero Professori assunti art. 24 c.6 (A)	P.O Professori assunti art. 24 c.6 (B)	Totale Punti Organico Assunti - Professori (C)	Percentuale (B/C)
2015	11	2,20	5,00	
2016	7	1,60	2,60	
2017	2	0,50	1,00	
2018	0	0,00	0,00	
2019	15	3,60	9,60	
2019*	2	0,00	1,40	
<b>TOT</b>	<b>37</b>	<b>7,90</b>	<b>19,60</b>	<b>40,30%</b>

**Vincolo da rispettare:** non più del 50%

\*assunzioni previste entro il 31/12/2019

Dalla tabella soprariportata si evidenzia che la percentuale di riferimento per il nostro Ateneo, a fine anno 2019, pari a 40,30% è pienamente sotto la soglia massima del 50%.

- **Verifica art. 18, comma 4, legge 240/2010**

L'art. 18 della legge 240/2010, al comma 4, stabilisce che "ciascuna Università statale, nell'ambito della programmazione triennale, vincola le risorse corrispondenti ad almeno un quinto dei posti disponibili di professore di ruolo alla chiamata di coloro che nell'ultimo triennio non hanno prestato servizio, o non sono stati titolari di assegni di ricerca ovvero iscritti a corsi universitari nell'università stessa".

Si riporta di seguito la tabella relativa alla verifica triennale del vincolo prevista per il **triennio 2017-2019**, considerando che entro il mese di dicembre 2019 dovranno concludersi le procedure per il reclutamento di 2 Professori associati, entrambe bandite ai sensi dell' art. 18, comma 4 per un impegno totale pari a 1,40 p.o.:

Anno	Assunti (A)	Di cui Assunti Esterni (B)	Punti Organico Assunti (C)	Di cui Punti Organico Esterni (D)	Percentuale (D/C)
2017	4	0	1,00	0,00	
2018	0	0	0,00	0,00	
2019	28	1	7,30	1,00	
2019*	2	2	1,40	1,40	
<b>TOTALE</b>	<b>34</b>	<b>3</b>	<b>9,70</b>	<b>2,40</b>	<b>24,74%</b>

**Vincolo da rispettare:**

**almeno il 20%**

\*assunzioni previste entro il 31/12/2019

Dalla tabella sopra riportata si evidenzia che, per il triennio in esame, il nostro Ateneo è pienamente rispettoso dei limiti fissati dalla normativa

• **Verifica art. 4, comma 2, lettere a), c) d.lgs 49/2012**

Il vincolo fissato dal d.lgs 49/2012, stabilisce che per gli Atenei con un rapporto di professori ordinari superiore al 30% del totale dei professori "... fermi restando i limiti di cui all'articolo 1, comma 1, del decreto del presidente del consiglio dei ministri 31 dicembre 2014, il numero dei ricercatori reclutati ai sensi dell'articolo 24, comma 3, lettera b), della legge 30 dicembre 2010, n. 240, non può essere inferiore a quello dei professori di I fascia reclutati nel medesimo periodo, nei limiti delle risorse disponibili". La stessa norma al comma 2 lettera c bis), per il solo triennio 2015/2017, prevede eccezionalmente che "il numero dei ricercatori reclutati ai sensi dell'articolo 24, comma 3, lettera b), della legge 30 dicembre 2010, n. 240, non può essere inferiore alla metà di quello dei professori di I fascia reclutati nel medesimo periodo, nei limiti delle risorse disponibili". Tale disposizione è eccezionalmente prorogata per tutto il triennio 2016/2018 dal DPCM 7 luglio 2016.

Atteso che nel nostro Ateneo, come riportato dalla seguente tabella:

Ordinari	Associati	Totale	Ordinari ----- Ordinari+Associati	Ordinari ----- *100 >30% Ordinari+Associati
44	76	120	<b>36,66 %</b>	SI

il rapporto percentuale tra il numero professori di I fascia e il totale dei professori in servizio, al 31 dicembre 2018, è pari al 36,66% ovvero superiore al limite del 30%, la programmazione dovrà sottostare ai vincoli soprariportati. In particolare, nel caso specifico, a prevedere, per gli anni 2017 e 2018, un reclutamento di RTD art. 24, comma 3, lettera b), legge 240/2010, in numero non minore alla metà di quello dei professori di prima fascia chiamati nel medesimo periodo mentre, per l'anno 2019, un reclutamento di RTD art. 24, comma 3, lettera b), legge 240/2010, in numero non minore a quello dei professori di prima fascia chiamati nel medesimo periodo. Si riporta la seguente analisi per il triennio 2017/2019:

2017		2018		2019		Totale		RTD b)	RTD b
Prof. Ord.	RTD b)	-----	----- = 66,66%						
2	1	0	0	12	12*	14	13	<b>92,85</b>	Si

**almeno il 50% per due anni e 100% per una media triennale del 83,33%**

**Vincolo da rispettare:**

\*assunzioni di 2 unità di RTD-B previste entro il 31/12/2019

Nelle more dell'emanazione del DPCM di definizione delle linee di indirizzo per la programmazione del personale triennio 2019-2021 si rappresenta che in via cautelativa si è ritenuto comunque di garantire il

vincolo anche per singolo anno e non solo come media triennale. Si evidenzia pertanto che per l'anno 2017 il vincolo pari al 50% e perfettamente rispettato (2/1) e che per l'anno 2019 il vincolo, pari al 100%, si prevede anch'esso, perfettamente rispettato (12/12)

➤ **Analisi Organico in servizio:**

Si rappresenta il seguente prospetto contenente i dati del personale docente, ricercatore e personale tecnico-amministrativo e di biblioteca in servizio rispettivamente al 31.12 degli anni 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 e in previsione 2019:

anno 2012 I^ fascia n. 50 II^ fascia n. 53 Ricercatori n. 140 Personale TAB n. 216 + 2 cel Totale n. 461
anno 2013 I^ fascia n. 51 II^ fascia n. 61 Ricercatori n. 122 Personale TAB n. 214 + 2 cel Totale n. 450
anno 2014 I^ fascia n. 50 II^ fascia n. 60 Ricercatori n. 119 Personale TAB n. 212 + 2 cel Totale n. 443
anno 2015 I^ fascia n. 47 II^ fascia n. 75 Ricercatori n. 104 Personale TAB n. 213 + 2 cel Totale n. 441
anno 2016 I^ fascia n. 48 II^ fascia n. 77 Ricercatori n. 97 Personale TAB n. 211 + 1 cel Totale n. 434
anno 2017 I^ fascia n. 46 II^ fascia n. 77 Ricercatori n. 93 Personale TAB n. 206 + 1 cel Totale n. 423
anno 2018 I^ fascia n. 44 II^ fascia n. 76 Ricercatori n. 88 Personale TAB n. 201 + 1 cel Totale n. 410
anno 2019 I^ fascia n. 53 II^ fascia n. 85 Ricercatori n. 73 Personale TAB n. 199 + 1 cel Totale n. 411

al 31/12/19 risultano inoltre in servizio 15 Ricercatori Tempo determinato art.24, comma 3 legge 240/2010.

• **Personale Docente**

Al fine di consentire un'analisi del quadro generale dell'organico in servizio si riassume in breve i seguenti dati:

❖ **Afferenza:**

Facoltà di Giurisprudenza	55 unità
Facoltà di Scienze politiche	34 unità
Facoltà di Scienze della Comunicazione	34 unità
Facoltà di Medicina Veterinaria	45 unità
Facoltà di Bioscienze	58 unità

❖ **Numerosità per ruolo:**

Professori di I Fascia	53 unità
Professori di II Fascia	85 unità
Ricercatori Universitari	73 unità
Ricercatori Tempo det. L.240/2010 b)	11 unità
Ricercatori Tempo det. L.240/2010 a)	4 unità

• **Personale Tecnico Amministrativo e Collaborati ed Esperti Linguistici**

Per il personale tecnico amministrativo si allega elenco al 31.12.2019 e si riassumono i seguenti dati:

❖ **Numerosità per categoria:**

Personale Tecnico Amministrativo

Categoria B	32 unità
Categoria C	107 unità
Categoria D	49 unità

Categoria EP	<u>11 unità</u>
Totale	199 unità

<u>Collaboratori Ed Esp. Linguistici</u>	
CEL p.e. 21	1 unità

➤ **Previsioni di spesa**

Si fa presente che gli stanziamenti previsti in questa relazione sono in linea con gli stanziamenti del Budget di previsione 2020 e del triennale 2020/2022. Premesso quanto sopra, si passa ora all'esame dei singoli conti relativi alle previsioni di spesa riferiti agli anno 2020, 2021 e 2022.

**ANNO 2020**

**Conto 04.43.01.01.01 "Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore"**

€ **12.105.080,15** la previsione è stata elaborata considerando la numerosità del personale in servizio alò 31.12.2019 considerando le previsioni di cessazioni previste nel corso dell'anno 2020.

**Conto 04.43.01.01.02 "Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore"**

€ **3.525.176,71** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.01.01.01.

**Conto 04.43.01.01.03 "Oneri Irap a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore"**

€ **1.028.444,03** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.01.01.01.

**Conto 04.43.01.01.04 "Assegni familiari personale docente e ricercatore"**

€ **25.000,00**

**ANNO 2021**

**Conto 04.43.01.01.01 "Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore"**

€ **12.164.725,83** la previsione è stata elaborata considerando la numerosità del personale in servizio alò 31.12.2019 considerando le previsioni di cessazioni previste nel corso dell'anno 2021.

**Conto 04.43.01.01.02 "Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore"**

**3.544.659,77** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.01.01.01.

**Conto 04.43.01.01.03 "Oneri Irap a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore"**

€ **1.034.002,13** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.01.01.01.

**Conto 04.43.01.01.04 "Assegni familiari personale docente e ricercatore"**

€ **25.000,00**

**ANNO 2022**

**Conto 04.43.01.01.01 "Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore"**

€ **12.164.725,83** la previsione è stata elaborata considerando la numerosità del personale in servizio alò 31.12.2019 considerando le previsioni di cessazioni previste nel corso dell'anno 2020.

**Conto 04.43.01.01.02** “Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore”  
 € 3.544.659,77 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.01.01.01.

**Conto 04.43.01.01.03** “Oneri Irap a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore”  
 € 1.034.002,13 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.01.01.01.

**Conto 04.43.01.01.04** “Assegni familiari personale docente e ricercatore”  
 € 25.000,00

**ANNO 2020**

**Conto 04.43.03.01.01** “Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico amministrativo”  
 € 5.294.476,84 la previsione è stata elaborata considerando il costo effettivo di n. 198 unità di personale Amministrativo, tecnico e di biblioteca di ruolo così suddivise:

Categoria EP”		Categoria D”		Categoria “C”		Categoria “B”		Totale
EP1	3	D1	1	C1	1	B1		
EP2		D2	9	C2	11	B2		
EP3	4	D3	11	C3	20	B3	1	
EP4	1	D4	4	C4	26	B4	7	
EP5	3	D5	21	C5	26	B5	7	
EP6		D6	2	C6	16	B6		
		D7		C7	16			
		D8	1	C8	1			
			49		107		31	
<b>Unità</b>	<b>11</b>							

Si fa presente che in data 01.04.2020 il sig. Di Mattia Giuliano, personale di cat. B, p.e. 4, cesserà per raggiungimento limiti massimi di età.

**Conto 04.43.03.01.02** Oneri previdenziali a carico ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico – amministrativo  
 € 1.673.054,68 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.03.01.01

**Conto 04.43.03.01.03** Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico – amministrativo  
 € 450.030,53 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.03.01.01

**Conto 04.43.03.01.04** “Assegni familiari personale TAB”  
 € 50.000,00

**ANNO 2021**

**Conto 04.43.03.01.01** “Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico amministrativo”  
 € 5.315.635,33

Si fa presente che in data 28.10.2021 la sig.ra Castagna Fernanda, personale di cat. C, p.e. 3 e al 31.10.2011 la sig.ra Di Matteo Rita, personale di cat. C, p.e. 5 cesseranno per limiti massimi di età.

**Conto 04.43.03.01.02** Oneri previdenziali a carico ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico – amministrativo

€ 1.679.740,76 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.03.01.01

**Conto 04.43.03.01.03 Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico – amministrativo**

€ 451.829,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.03.01.01

**Conto 04.43.03.01.04 “Assegni familiari personale TAB”**

€ 50.000,00

#### **ANNO 2022**

**Conto 04.43.03.01.01 “Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico amministrativo”**

€ 5.300.171,58

**Conto 04.43.03.01.02 Oneri previdenziali a carico ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico – amministrativo**

€ 1.674.854,21 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.03.01.01

**Conto 04.43.03.01.03 Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico – amministrativo**

€ 450.514,58 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.03.01.01

**Conto 04.43.03.01.04 “Assegni familiari personale TAB”**

€ 50.000,00

#### **ANNO 2020**

**Conto 04.43.08.04.01 “Oneri per ricercatori a tempo determinato”**

€ 594.930,64

**Conto 04.43.08.04.02 “Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni ricercatori a tempo determinato”**

€ 187.401,61 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

**Conto 04.43.08.04.03 “Oneri Irap su retribuzioni ricercatori a tempo determinato”**

€ 50.569,96 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

**Conto 04.43.03.01.04 “Assegni familiari ricercatori a tempo determinato”**

€ 2.000,00

#### **ANNO 2021**

**Conto 04.43.08.04.01 “Oneri per ricercatori a tempo determinato”**

€ 552.638,00

**Conto 04.43.08.04.02 “Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni ricercatori a tempo determinato”**

€ 174.641,92 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

**Conto 04.43.08.04.03** “Oneri Irap su retribuzioni ricercatori a tempo determinato”

€ 46.975,08 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

**Conto 04.43.03.01.04** “Assegni familiari ricercatori a tempo determinato”

€ 2.000,00

**ANNO 2022**

**Conto 04.43.08.04.01** “Oneri per ricercatori a tempo determinato”

€ 552.638,00

**Conto 04.43.08.04.02** “Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni ricercatori a tempo determinato”

€ 174.641,92 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

**Conto 04.43.08.04.03** “Oneri Irap su retribuzioni ricercatori a tempo determinato”

€ 46.975,08 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

**Conto 04.43.03.01.04** “Assegni familiari ricercatori a tempo determinato”

€ 2.000,00

**ANNO 2020**

**Conto 04.43.09.02.01** “Direttori e dirigenti a tempo determinato”

€ 136.800,00 costo effettivo per gli emolumenti spettanti al Direttore Generale compresa l'indennità di risultato.

**Conto 04.43.09.02.02** “Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni Direttori e dirigenti a tempo determinato”

€ 45.900,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.09.02.01

**Conto 04.43.09.02.03** “Oneri IRAP su retribuzioni Direttori e dirigenti a tempo determinato”

€ 11.628,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.09.02.01

**ANNO 2021**

**Conto 04.43.09.02.01** “Direttori e dirigenti a tempo determinato”

€ 136.800,00 costo effettivo per gli emolumenti spettanti al Direttore Generale compresa l'indennità di risultato.

**Conto 04.43.09.02.02** “Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni Direttori e dirigenti a tempo determinato”

€ 45.900,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.09.02.01

**Conto 04.43.09.02.03** “Oneri IRAP su retribuzioni Direttori e dirigenti a tempo determinato”

€ 11.628,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.09.02.01

#### ANNO 2022

##### Conto 04.43.09.02.01 "Direttori e dirigenti a tempo determinato"

€ 136.800,00 costo effettivo per gli emolumenti spettanti al Direttore Generale compresa l'indennità di risultato.

##### Conto 04.43.09.02.02 "Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni Direttori e dirigenti a tempo determinato"

€ 45.900,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.09.02.01

##### Conto 04.43.09.02.03 "Oneri IRAP su retribuzioni Direttori e dirigenti a tempo determinato"

€ 11.628,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.09.02.01

#### ANNO 2020

##### Conto 04.43.04.01.01 "Collaboratori ed esperti linguistici tempo indeterminato"

€ 44.000,00 costo effettivo per una unità di personale in servizio quale esperto linguistico a tempo indeterminato.

##### Conto 04.43.04.01.02 "Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori Linguistici"

€ 12.848,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.04.01.01

##### Conto 04.43.04.01.03 "Oneri Irap su retribuzioni collaboratori Linguistici"

€ 3.740,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.04.01.01

#### ANNO 2021

##### Conto 04.43.04.01.01 "Collaboratori ed esperti linguistici tempo indeterminato"

€ 44.000,00 costo effettivo per una unità di personale in servizio quale esperto linguistico a tempo indeterminato.

##### Conto 04.43.04.01.02 "Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori Linguistici"

€ 12.848,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.04.01.01

##### Conto 04.43.04.01.03 "Oneri Irap su retribuzioni collaboratori Linguistici"

€ 3.740,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.04.01.01

#### ANNO 2022

##### Conto 04.43.04.01.01 "Collaboratori ed esperti linguistici tempo indeterminato"

€ **44.000,00** costo effettivo per una unità di personale in servizio quale esperto linguistico a tempo indeterminato.

**Conto 04.43.04.01.02** “Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori Linguistici”

€ **12.848,00** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.04.01.01

**Conto 04.43.04.01.03** “Oneri Irap su retribuzioni collaboratori Linguistici”

€ **3.740,00** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.04.01.01

**ANNO 2020**

**Conto 04.43.02.01.01** “Altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ **17.279,12** spesa prevista per l'indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale docente e ricercatore.

**Conto 04.43.02.01.02** “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ **4.182,07** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.02.01.01

**Conto 04.43.02.01.03** “Oneri Irap su altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ **1.469,93** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.02.01.01

**ANNO 2021**

**Conto 04.43.02.01.01** “Altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ **17.279,12** spesa prevista per l'indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale docente e ricercatore.

**Conto 04.43.02.01.02** “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ **4.182,07** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.02.01.01

**Conto 04.43.02.01.03** “Oneri Irap su altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ **1.469,93,00** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.02.01.01

**ANNO 2022**

**Conto 04.43.02.01.01** “Altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ **17.279,12** spesa prevista per l'indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale docente e ricercatore.

**Conto 04.43.02.01.02** “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ **4.182,07** la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.02.01.01

**Conto 04.43.02.01.03 “Oneri Irap su altre competenze al personale docente e ricercatore”**

€ 1.469,93 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.02.01.01

**ANNO 2020**

**Conto 04.43.05.01.01 “Altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”**

€ 28.718,80 spesa prevista per l'indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale tecnico amministrativo

**Conto 04.43.04.01.02 “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”**

€ 6.950,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

**Conto 04.43.04.01.03 “Oneri Irap su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”**

€ 2.442,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

**ANNO 2021**

**Conto 04.43.05.01.01 “Altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”**

€ 28.718,80 spesa prevista per l'indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale tecnico amministrativo

**Conto 04.43.04.01.02 “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”**

€ 6.950,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

**Conto 04.43.04.01.03 “Oneri Irap su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”**

€ 2.442,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

**ANNO 2022**

**Conto 04.43.05.01.01 “Altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”**

€ 28.718,80 spesa prevista per l'indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale tecnico amministrativo

**Conto 04.43.04.01.02 “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”**

€ 6.950,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

**Conto 04.43.04.01.03 “Oneri Irap su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”**

€ 2.442,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

**Conto 04.43.15.01 “Trattamento accessorio personale tecnico amministrativo”**

**ANNO 2020**

**Conto 04.43.15.01.01 “Lavoro straordinario personale tecnico - amministrativo”**

€ 60.000,00 valutate le esigenze di servizio viene riportato lo stanziamento previsto negli anni precedenti

**Conto 04.43.15.01.02** “Servizi buoni pasto”

€ 110.000,00 valutate le esigenze.

**Conto 04.43.15.01.03** “Fondo risorse decentrate per le cat. B, C, D

€ 358.803,34 pari alle risorse fisse disponibili alla contrattazione del fondo 2020 calcolato in base alle normative vigenti.

**Conto 04.43.15.01.04** “Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la cat. EP”

€ 175.260,79 pari alle risorse fisse del fondo 2020 calcolato in base alle normative vigenti.

**Conto 04.43.15.01.06** “Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo”

€ 144.842,52 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.15.01

**Conto 04.43.15.01.07** “Oneri Irap su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo”

€ 50.495,45 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.15.01

**Conto 04.43.15.01.0** “Fondo per il trattamento accessorio del personale TAB in posizione di comando”

€ 4.458,15

**ANNO 2021**

**Conto 04.43.15.01.01** “Lavoro straordinario personale tecnico - amministrativo”

€ 60.000,00 valutate le esigenze di servizio viene riportato lo stanziamento previsto negli anni precedenti

**Conto 04.43.15.01.02** “Servizi buoni pasto”

€ 110.000,00 valutate le esigenze.

**Conto 04.43.15.01.03** “Fondo risorse decentrate per le cat. B, C, D

€ 361.873,44 pari alle risorse fisse disponibili alla contrattazione del fondo 2021 calcolato in base alle normative vigenti.

**Conto 04.43.15.01.04** “Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la cat. EP”

€ 175.260,79 pari alle risorse fisse del fondo 2021 calcolato in base alle normative vigenti.

**Conto 04.43.15.01.06** “Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo”

€ 145.585,48 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.15.01

**Conto 04.43.15.01.07** “Oneri Irap su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo”

€ 50.756,41 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.15.01

**Conto 04.43.15.01.0** “Fondo per il trattamento accessorio del personale TAB in posizione di comando”

€ 4.458,15

## ANNO 2022

### Conto 04.43.15.01.01 “Lavoro straordinario personale tecnico - amministrativo”

€ 60.000,00 valutate le esigenze di servizio viene riportato lo stanziamento previsto negli anni precedenti

### Conto 04.43.15.01.02 “Servizi buoni pasto”

€ 110.000,00 valutate le esigenze.

### Conto 04.43.15.01.03 “Fondo risorse decentrate per le cat. B, C, D

€ 363.634,34 pari alle risorse fisse disponibili alla contrattazione del fondo 2022 calcolato in base alle normative vigenti.

### Conto 04.43.15.01.04 “Fondo retribuzione di posizione e di risultato per la cat. EP”

€ 175.260,79 pari alle risorse fisse del fondo 2022 calcolato in base alle normative vigenti.

### Conto 04.43.15.01.06 “Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo”

€ 146.011,62 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.15.01

### Conto 04.43.15.01.07 “Oneri Irap su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo”

€ 50.906,09 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.15.01

### Conto 04.43.15.01.0 “Fondo per il trattamento accessorio del personale TAB in posizione di comando”

€ 4.458,15

### Conto 04.43.18.08 “Sussidi al personale”

## ANNO 2020

€ 20.000,00 sussidi al personale

## ANNO 2021

€ 5.000,00 sussidi al personale

## ANNO 2022

€ 5.000,00 sussidi al personale

### Conto 04.43.18.05.03 “Concorsi ed esami di stato”

## ANNO 2020

€ 93.000,00 per compensi dei componenti delle commissioni per le valutazioni comparative per docenti e ricercatori

### Conto 04.43.18.05.01 “Oneri INPS carico ente su concorsi ed esami di stato”

€ 3.000,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

### Conto 04.43.18.05.02 “Oneri IRAP carico ente su concorsi ed esami di stato”

€ 1.000,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

### **ANNO 2021**

€ 70.000,00 per compensi dei componenti delle commissioni per le valutazioni comparative per docenti e ricercatori

#### **Conto 04.43.18.05.02 “Oneri IRAP carico ente su concorsi ed esami di stato”**

€ 1.000,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

### **ANNO 2022**

€ 70.000,00 per compensi dei componenti delle commissioni per le valutazioni comparative per docenti e ricercatori

#### **Conto 04.43.18.05.02 “Oneri IRAP carico ente su concorsi ed esami di stato”**

€ 1.000,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

#### **Conto 04.46.02.02 “Accantonamento fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi di personale”**

### **ANNO 2020**

€ 218.387,96

si prevede il seguente utilizzo di p.o.:

- 0,40 p.o. con presa di servizio aprile 2020;
- 0,20 p.o. con presa di servizio giugno 2020;
- 0,20 p.o. con presa di servizio settembre 2020;
- 1,40 p.o. con presa di servizio dicembre 2020;

### **ANNO 2021**

€ 1.058.884,96

Utilizzo a regime per tutto l'anno degli 8,14 p.o. 2018/2019 a disposizione più, 1,23 p.o. aggiuntivi 2019 a decorrere dal 1 gennaio 2021, più 4,20 p.o. 2020 a decorrere dal mese di dicembre 2020.

### **ANNO 2022**

€ 1.565.537,49

Utilizzo a regime per tutto l'anno dei Punti Organico di cui si è previsto l'utilizzo nel corso degli anni 2020 e 2021 più. L'utilizzo di 1,70 p.o. 2021 a decorrere dal mese di novembre 2022.

#### **Conto 04.46.01.12.01 “Accantonamento fondo incrementi stipendiali personale docente e ricercatore”**

### **ANNO 2020**

€ 386.394,00 calcolato al 2,28%

### **ANNO 2021**

€ 386.394,00 calcolato al 2,28%

### **ANNO 2022**

€ 386.394,00 calcolato al 2,28%

#### **Conto 04.46.01.12.01 “Accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale TAB ”**

**ANNO 2020**

**€ 338.034,00** calcolato al 2,28%

**ANNO 2021**

**€ 338.034,00** calcolato al 2,28%

**ANNO 2022**

**€ 338.034,00** calcolato al 2,28%

**Conto 04.43.18.13.01 “Accertamenti medico sanitari e medico legali”**

**ANNO 2020**

**€ 41.000,00**

**ANNO 2021**

**€ 41.000,00**

**ANNO 2022**

**€ 41.000,00**

**Conto 04.43.18.17 “Attività culturali, ricreative, sportive - Personale”**

**ANNO 2020**

**€ 5.000,00**

**ANNO 2021**

**€ 5.000,00**

**ANNO 2022**

**€ 5.000,00**

IL DIRETTORE GENERALE  
dott.ssa Rosalba Natale