

RELAZIONE SULLE PREVISIONI DI SPESA PER IL PERSONALE 2024/2026

La presente relazione viene predisposta al fine di evidenziare la modalità di determinazione della consistenza economica dei conti per la spesa del personale. A tal fine la relazione viene suddivisa nelle seguenti sezioni:

- consistenza organico;
- contingenze assunzionale;
- riepilogo risorse programmazione personale 2024/2025
- criteri generali di riparto;
- programmazione triennale del fabbisogno di personale:
- indirizzi per la programmazione del personale universitario;
- disposizioni per il rispetto dei limiti delle spese di personale e delle spese di indebitamento delle università statali;
- vincoli assunzionali;
- rispetto vincoli assunzionali e analisi indicatori 2021 d.lgs. 49/2012 artt. 5 (indicatore spese di personale) e 6 (isef);
- dettaglio previsioni di spesa.

Si ricorda che con l'emanazione del Decreto Legge 9 giugno 2021, n. 80 e del DPCM 30 giugno 2022, n. 132, è stato introdotto il nuovo Piano Integrato di attività e organizzazione, da adottarsi entro il 31 gennaio di ogni anno, che di fatto riassume e sostituisce i precedenti piani di programmazione delle Amministrazioni pubbliche tra cui il piano triennale di fabbisogno del personale. Il nuovo Piano avrà durata triennale e sarà aggiornato annualmente. In fase di predisposizione del Budget triennale 2024/2026 sarà pertanto possibile prevedere costi per assunzioni riconducibili a punti organico generici e non ai singoli ruoli/profili professionali.

❖ **Consistenza organico**

Si riassume di seguito l'attuale consistenza dell'organico in servizio con evidenza delle previsioni di assunzioni o cessazioni previste e/o prevedibili entro la fine dell'anno al fine di fornire uno strumento di partenza chiaro e semplice per la programmazione:

Personale Docente

In merito all'analisi del semplice dato quantitativo riferito al personale docente, si riporta di seguito il dettaglio dell'organico in servizio diviso per ruolo (prima tabella) e per afferenza (seconda tabella) tenuto delle procedure già bandite ed in corso di conclusione per l'assunzione delle seguenti unità di personale le cui prese di servizio si prevedono prima della fine dell'anno:

| Ruolo | Unità |
|----------------------|-------|
| Professori Ordinari | 65 |
| Professori Associati | 107 |

Area Risorse Umane

| | |
|--|------------|
| Ricercatori universitari | 35 |
| Ricercatori T.D. art. 24, c. 3 let. b) | 27 |
| Ricercatori T.D. art. 24, c. 3 let. a) | 31 |
| Totale | 265 |

| Dip.to | Ordinari | Associati | Ricercatori | Ricercatori T.D. art. 24, c. 3 let. b) | Ricercatori T.D. art. 24, c. 3 let. a) | Totali |
|---------------|-----------|------------|-------------|--|--|------------|
| GIUR | 18 | 20 | 12 | 6 | 3 | 59 |
| SPOL | 13 | 19 | 3 | 4 | 5 | 44 |
| SCOM | 10 | 19 | 4 | 5 | 6 | 44 |
| VET | 11 | 19 | 10 | 6 | 4 | 50 |
| BIO | 13 | 30 | 6 | 6 | 13 | 68 |
| Totali | 65 | 107 | 35 | 27 | 31 | 265 |

Per gli anni 2024, 2025 e 2026 si prevedono le seguenti cessazioni:

anno 2024:

- 3 PO di cui 2 afferenti al Dipartimento di Giurisprudenza e 1 afferente al Dipartimento di Scienze Politiche, tutti con decorrenza 01/11/2024;
- 1 PA afferente al Dipartimento di Giurisprudenza con decorrenza 01/04/2024;

anno 2025:

- 1 PO afferente al Dipartimento di Scienze Politiche con decorrenza 01/11/2025;
- 1 PA afferente al Dipartimento di Scienze della Comunicazione con decorrenza 01/11/2025;
- 3 RU di cui 2 afferenti al Dipartimento di Giurisprudenza e 1 afferente al Dipartimento di Scienze della Comunicazione, tutti con decorrenza 01/11/2025;
- 21 Ricercatori T.D. art. 24, c. 3 lett. a) di cui 3 GIUR, 4 SPOL, 4 SCOM, 4 VET, 6 BIO;

anno 2026:

- 3 PO di cui 2 afferenti al Dipartimento di Giurisprudenza e 1 afferente al Dipartimento di Scienze Politiche, tutti con decorrenza 01/11/2026;
- 1 RU afferente al Dipartimento di Medicina Veterinaria con decorrenza 01/11/2026;
- 10 Ricercatori T.D. art. 24, c. 3 lett. a) di cui 1 SPOL, 2 SCOM, 7 BIO.

A conclusione dell'analisi degli sviluppi riguardanti l'organico del personale docente si dà evidenza della numerosità di contratti da Ricercatori T.D. art. 24, c. 3 let. b) in scadenza negli anni 2024, 2025 2026 a cui garantire la possibilità di "passaggio" al ruolo di Professore Associato:

anno 2024:

Nessuno

anno 2025

Area Risorse Umane

- 6 RTDB afferenti al Dipartimento di GIUR
- 4 RTDB afferenti al Dipartimento di SPOL
- 5 RTDB afferenti al Dipartimento di SCOM
- 6 RTDB afferenti al Dipartimento di VET
- 5 RTDB afferenti al Dipartimento di BIO

anno 2026

- 1 RTDB afferente al Dipartimento di BIO

Personale Tecnico Amministrativo e di Biblioteca

Anche in questo caso, in merito all'analisi del semplice dato quantitativo riferito al personale TAB, si riporta di seguito il dettaglio dell'organico in servizio diviso per Categoria (prima tabella) e per Area (seconda tabella) riferito al 07.12.2023:

| Categoria: | Unità |
|--|------------|
| EP | 9 |
| D | 48 |
| C | 118 |
| B | 14 |
| Collaboratori ed Esperti Linguistici (CEL) | 1 |
| Totale | 190 |

| Categoria | Area Amministrativa /Amministrativa Gestionale | Area Biblioteche | Area Tecnica, Tec. Scientifico ed elab. dati | Totale |
|---------------|--|------------------|--|------------|
| EP | 5 | 1 | 3 | 9 |
| D | 35 | | 13 | 48 |
| C | 77 | 10 | 31 | 118 |
| B | 5 | | 9 | 14 |
| C.E.L.* | 1 | | | 1 |
| Totale | 123 | 11 | 56 | 190 |

* Collaboratori ed Esperti Linguistici

e in allegato lo schema dell'attuale struttura organizzativa dell'amministrazione (Allegato A)

Nella tabella non sono ancora riportate le unità di personale per le quali è in corso di perfezionamento la procedura di assunzione in particolare:

- N. 5 unità di categoria D (progressione verticale)
- N. 6 unità di personale di categoria C (procedura concorsuale esterna)
- N. 3 unità di personale di categoria D (procedura concorsuale esterna)

Area Risorse Umane

Per gli anni 2024 e 2025 e 2026 si prevedono, inoltre, le seguenti cessazioni:

anno 2024:

- 1 unità di categoria B area servizi generali e tecnici;
- 1 unità di categoria C area amministrativa;
- 1 unità di categoria D area amministrativa-gestionale;
- 1 unità di categoria D area tecnica – tecnico scientifica ed elaborazione dati;
- 1 unità C.E.L.

anno 2025:

- 2 unità di categoria B area amministrativa;
- 1 unità di categoria C area biblioteche;
- 1 unità di categoria C area amministrativa;

anno 2026:

- 4 unità di categoria C area amministrativa;
- 1 unità di categoria EP area tecnica, tecnico-scientifica ed elaborazione dati;

❖ **Contingente assunzionale** (risorse disponibili e previsione disponibilità future)

Punti organico 2023(stima assegnazione)

Alla data del 12 dicembre 2023 ancora non risulta emanato il D.M. di definizione dei criteri per il riparto e la consequenziale attribuzione a ciascuna istituzione universitaria statale del contingente di spesa disponibile a livello nazionale per l'assunzione di personale a tempo indeterminato e di ricercatori a tempo determinato per l'anno 2023. Alla stessa data non sono ancora stati pubblicati dal Ministero i valori degli indicatori di cui agli artt. 5 e 7 del D.lgs 49/2012 (indicatore spese di personale e indicatore ISEF)

In applicazione delle “*Disposizioni per il rispetto dei limiti delle spese di personale e delle spese di indebitamento da parte delle Università, per il triennio 2021-2023*”, definite dal DPCM 24 giugno 2021, ed alla luce dei seguenti valori degli indicatori di cui agli artt. 5 e 7 del D.lgs 49/2012 raggiunti dall'Ateneo per l'anno 2021:

- indicatore spese di personale (art. 5, D.lgs 49/2012) anno 2021: **74,30%** (limite 80%);
- indicatore ISEF (art. 7, D.lgs 49/2012) anno 2021: **1,10** (deve essere > 1).

al nostro Ateneo sono state attribuite risorse totali per un turn over di Ateneo pari al 70% per l'anno 2022.

Tenuto conto di poter stimare non inferiore a tale percentuale l'assegnazione totale per l'anno 2023 e della prassi consolidata di destinare alla programmazione del personale docente e del personale tecnico amministrativo risorse pari alla percentuale di turn over di Ateneo calcolata in riferimento alle rispettive cessazioni avvenute nell'anno precedente, si riassume nelle seguenti tabelle la stima di assegnazione diviso per alle singole “programmazioni”:

Area Risorse Umane

| CESSAZIONI 2022 | PERSONALE DOCENTE | PERSONALE TAB | TOTALE CESSAZIONI |
|--------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| unità | 5 | 9 | 14 |
| p.o. | 3,10 | 2,60 | 5,70 |

| % Turn over stimata | Stima risorse programmazione personale docente | Stima risorse programmazione del personale TAB | Totale p.o. stimati |
|------------------------|--|--|---------------------|
| 70% | 2,17 | 1,82 | 3,99 |

Si ricorda che con l'approvazione del PIAO 2023/2025 si è già provveduto a definire l'utilizzo/assegnazione della "quota base" del turn over del personale pari a 2,85 p.o. (1,55 Docenti e 1,30 tab) e si stimano pertanto le seguenti ulteriori assegnazioni di risorse:

- Programmazione personale docente: 0,62 p.o. 2023 (stima)
- Programmazione personale TAB: 0,52 p.o. 2023 (stima)

Previsione Punti Organico 2024

In virtù del turn over di sistema pari al 100% e ipotizzando un'assegnazione pari al turn over minimo garantito, (50% della spesa relativa al corrispondente personale complessivamente cessato dal servizio nell'anno precedente) alla luce delle seguenti cessazioni avvenute nel corso dell'anno 2023:

personale docente:

| | | |
|--------------|---------------------------|-----------|
| Scaccia Gino | Professore ordinario | p.o. 1,00 |
| Pace Noemi | Professore associato | p.o. 0,70 |
| Noto Adolfo | Ricercatore Universitario | p.o. 0,50 |

personale tecnico amministrativo:

| | | |
|--------------------------|-------------|-----------|
| Quieti Gabriella | categoria D | p.o. 0,30 |
| Feliziani Federica | categoria C | p.o. 0,25 |
| Baffoni Marina | categoria C | p.o. 0,25 |
| Falconi Emidio | categoria C | p.o. 0,25 |
| Castagna Christian | categoria C | p.o. 0,25 |
| Viola Rita | categoria C | p.o. 0,25 |
| Pompei Liliana | categoria C | p.o. 0,25 |
| Ferri Maria | categoria B | p.o. 0,20 |
| Valleriani Claudio | categoria B | p.o. 0,20 |
| Mazziotti Maria Concetta | categoria B | p.o. 0,20 |

Area Risorse Umane

Di Giacinto Enzo

categoria B

p.o. 0,20

si prevede per l'anno 2024 la seguente assegnazione della "quota base":

| Ruolo | PO | PA | RU | TAB | Totale Cessazioni | Punti Organico Base 50% | Turn Over di sistema al 100% |
|-------|------|------|------|------|-------------------|-------------------------|------------------------------|
| Unità | 1 | 1 | 1 | 11 | 14 | | |
| P.O. | 1,00 | 0,70 | 0,50 | 2,60 | 4,80 | 2,40 | 4,80 |

Di cui:

- alla Programmazione personale docente: 1,10 p.o. "quota base 2024"
- alla Programmazione personale TAB: 1,30 p.o. "quota base 2024"

Previsione Punti Organico 2025

In applicazione delle predette disposizioni, alla luce delle seguenti cessazioni a oggi previste nel corso dell'anno 2024:

personale docente:

| | | |
|---------------------|----------------------|-----------|
| Barbieri Luigi | Professore ordinario | p.o. 1,00 |
| Gargiulo Pietro | Professore ordinario | p.o. 1,00 |
| Mangiameli Stelio | Professore ordinario | p.o. 1,00 |
| Brancadoro Gianluca | Professore associato | p.o. 0,70 |

personale tecnico amministrativo:

| | | |
|-------------------------|-------------|----------|
| Trasatti Luciana | categoria B | p.o 0,20 |
| Ripani Alfonso | categoria C | p.o 0,25 |
| Capuani Antonio | categoria C | p.o 0,25 |
| Cacciatore Giovanna | categoria D | p.o 0,30 |
| Paglione Marina | categoria D | p.o 0,30 |
| Steingress Norbert Carl | CEL | p.o 0,20 |

si stima per l'anno 2025 la seguente assegnazione della "quota base":

| Ruolo | PO | PA | RU | TAB | Totale Cessazioni | Punti Organico Base 50% | Turn Over di sistema al 100% |
|-------|------|------|----|------|-------------------|-------------------------|------------------------------|
| Unità | 3 | 1 | - | 6 | 10 | | |
| P.O. | 3,00 | 0,70 | - | 1,50 | 5,20 | 2,60 | 5,20 |

Di cui:

- alla Programmazione personale docente: 0,185 p.o. "quota base stimata 2025"
- alla Programmazione personale TAB: 0,75 p.o. "quota base stimata 2025"

Area Risorse Umane

D.M. del 6 maggio 2022, n. 445 avente titolo “Piani straordinari reclutamento personale universitario 2022-2026”

A valere sulle risorse stanziare dall’art. 1, comma 297, lett. a) della legge 30 dicembre 2021, n. 234 (c.d. “Legge di Bilancio per l’anno 2022”) all’art. 1 del D.M. in esame sono definite le risorse e i criteri di riparto dei piani straordinari di reclutamento di professori universitari, ricercatori di cui all’art. 24, comma 3, lettera b), della legge 240/2010 e personale tecnico amministrativo per gli anni 2022/2026:

- definizione delle risorse:

| Piano straordinari | Anno | Euro (in milioni) |
|--------------------|-----------------|-------------------|
| A | 2022 | 75 |
| | Dal 2023 | 300 |
| B | Dal 2024 | 340 |
| C | Dal 2025 | 50 |
| D | Dal 2026 | 50 |
| Totale | Dal 2026 | 740 |

il contingente assunzionale da assegnare alle singole istituzioni, a valere su ogni singolo piano, è espresso in termini di punti organico avendo quale unità di misura il costo medio nazionale del professore di I fascia il cui valore attuale, richiamato nelle premesse e applicato per il piano “A”, è pari a circa euro 113.000,00;

- criteri di ripartizione:

- a) 3 punti organico a tutte le istituzioni a valere sui piani straordinari di cui alle lettere A e B e 0,50 punti organico a ciascuna istituzione a valere sui piani di cui alle lettere C e D;
- b) I restanti punti organico:
 - per il 60% (piano straordinario A) e 50% (piani straordinari B, C e D) proporzionalmente all’indicatore della qualità della ricerca concernente l’ultima VQR disponibile;
 - per il 30% (piano straordinario A) e 40% (piani straordinari B, C e D) proporzionalmente all’indicatore della qualità delle politiche di reclutamento concernente l’ultima VQR disponibile;
 - il 10% in proporzione al numero di docenti e di unità di personale tecnico amministrativo di ruolo ponderato con un coefficiente inversamente proporzionale al rapporto studenti/docenti.

Con il successivo art. 2 il D.M. definisce come segue le finalità e i termini di “utilizzo delle risorse”

Area Risorse Umane

assegnate:

- le risorse assegnate dovranno essere utilizzate nel rispetto degli indirizzi della programmazione triennale del personale definiti con DPCM di cui all'art.4, comma 5, d.lgs 49/2012 e tenuto conto dell'esigenza di migliorare il rapporto tra numero studenti e unità di personale docente e non docente con particolare riferimento alle aree scientifico tecnologiche (STEM);
- con riferimento al reclutamento del personale docente, le risorse sono riservate esclusivamente a procedure da bandirsi ai sensi dell'art. 18 della legge 240/2020, con vincolo di utilizzo pari a un quinto, per le chiamate ai sensi del comma 4 dello stesso art. 18;
- le assunzioni dovranno essere attuate entro i seguenti termini:

| Piano straordinario | Intervallo temporale reclutamento |
|---------------------|-----------------------------------|
| A | 1° ottobre 2022 - 31 ottobre 2024 |
| B | 1° gennaio 2024 - 31 ottobre 2025 |
| C | 1° gennaio 2025 - 31 ottobre 2026 |
| D | 1° gennaio 2026 - 31 ottobre 2027 |

Al nostro Ateneo, alla luce dei ricordati criteri, sono **assegnati n. 12 p.o** , di cui 3 quali quota fissa (lett. a) e 9 quali quota variabile (lett. b) per un importo pari ad € 339.047,00 per il 2022 e € 1.356.188,00 a regime a partire dal 1 gennaio 2023.

Nel corso dell'anno 2023 (PIAO 2023/2025 e successive delibere di programmazione) si è provveduto a deliberare la seguente assegnazione di risorse

- alla programmazione del personale docente 9,40 punti organico di cui:
 - 1,4 p.o. da destinarsi a procedure da bandirsi ai sensi dell'art. 18, comma 4, al fine di garantire il rispetto, entro il termine fissato del 31 ottobre 2024, del vincolo previsto dallo stesso D.M. I.S.S.D. su cui bandire dette procedure saranno proposti direttamente dal Magnifico Rettore sentiti i Presidi, valutate tutte le necessità programmatica delle singole Facoltà e gli indirizzi strategici e programmatici di Ateneo;
 - 7,7 p.o. alla programmazione dei Dipartimenti secondo la tabella seguente:

| DIPARTIMENTO | % | P.O ASSEGN ATI | P.O. ASSEGNATI ARROTOND ATI | P.O. GIÀ ASSEGNATI PIAO 23/25 | SALDO |
|----------------|-------|----------------------|--------------------------------------|--|-------|
| Giurisprudenza | 15,80 | 1,22 | 1,20 | 1,20 | - |
| Sc. Politiche | 15,80 | 1,22 | 1,20 | 1,20 | - |

Area Risorse Umane

| | | | | | |
|-------------------|--------|------|------|------|------|
| Sc. Comunicazione | 20,40 | 1,57 | 1,60 | 1,20 | 0,40 |
| Med. Veterinaria | 21,70 | 1,67 | 1,70 | 1,20 | 0,50 |
| Bioscienze | 26,30 | 2,02 | 2,00 | 1,20 | 0,80 |
| TOTALE | 100,00 | 7,70 | 7,70 | 6,00 | 1,70 |

In merito alla programmazione dei P.O. già assegnati nella programmazione 2023/2025 si rimanda a quanto già definito nell'integrazione al PIAO 2023/2025 approvata nel mese di marzo 2023; la programmazione delle risorse assegnate a "saldo", avvenuta con delibera adottata nel mese di dicembre 2023, sarà definita in sede di approvazione del PIAO 2024/2026;

➤ 0,30 p.o. in disponibilità del Magnifico Rettore quale riserva per esigenze generali di programmazione;

- alla programmazione del personale tecnico amministrativo 2,60 p.o. così già programmati

- 5 unità di categoria "C" area amministrativa (p.o. 1,25) assunzioni nel corso dell'anno 2022;
- 1 unità di categoria "D": 1 unità nell'area tecnico, tecnico scientifica ed elaborazione dati (p.o. 0,30) presa di servizio nel corso dell'anno 2023;
- 2 unità di categoria "C" area tecnico, tecnico scientifica ed elaborazione dati per le esigenze dell'area ICT (p.o. 0,50) prese di servizio nel corso dell'anno 2023;
- 5 progressioni verticali dalla categoria "B" alla categoria "C" (p.o. 0,25) già attribuite nel corso dell'anno 2023;
- 1 unità di categoria "D": 1 unità nell'area amministrativo gestionale" (p.o. 0,60) procedura concorsuale in corso;

in merito si evidenzia che a valere sulle risorse del DM 445/2022 assegnate alla programmazione del personale docente, al fine di dar applicazione a quanto previsto nel D.M. 795/2023, all'art 1, comma 5, una quota pari a 0,47 p.o. è stata destinata, "in prestito" all'aumento della parte variabile dei fondi per il trattamento accessorio del personale TAB.

D.M. del 26 giugno 2023, n. 795 avente titolo "Piano straordinario reclutamento personale universitario 2024"

Con il D.M. 795 del 26.06.2023 (reg. C.d.C n. 2089 del 21.07.03) in attuazione dell'art. 1, comma 297, lett. a) della legge 30 dicembre 2021, n. 234 e tenuto conto di quanto già definito dal D.M. 6 maggio 2022 n. 445, il MUR ha provveduto a determinare il contingente assunzionale aggiuntivo assegnato a ogni singolo Ateneo a valere sulle risorse del piano straordinario "B", di cui al ricordato D.M. 445/2022, in attuazione dei criteri di riparto dallo stesso definiti (art. 1 c. 3, D.M. 445/22).

Al nostro Ateneo, in aggiunta alla quota base di 3 p.o., in virtù del peso % di sistema "totale" calcolato come segue:

Area Risorse Umane

| Peso% VQR 15/19 (p=50%) | Peso % Politiche di Reclutamento (p=40%) | Peso % Riequilibrio rapporto pers/studenti (P=10%) | Peso % totale |
|----------------------------|--|--|---------------|
| 0,39% | 0,32% | 0,43% | 0,37% |

sono assegnati ulteriori 10 p.o. per un totale di 13 p.o. da “utilizzarsi” entro il termine del 31 ottobre 2025.

Seguendo le stesse modalità operative utilizzate per il precedente piano, si è provveduto alla seguente destinazione in acconto delle risorse assegnate:

- 7,00 p.o. quale anticipo di 1,40 p.o. da assegnare alla programmazione dei singoli Dipartimento con priorità di utilizzo, ove non già previsto a valere sulle risorse del piano “A”, al reclutamento di ricercatori a tempo determinato secondo le modalità definite all’art. 1, comma 4 del D.M. 795/2023 e dalla circolare ministeriale del 11 ottobre u.s.. Si ricorda in merito la possibilità di bandire procedure per il reclutamento di ricercatori a tempo determinato di cui all’art. 24, comma 3, lettera b), legge 240/2010 testo previgente a valere sulle risorse dei piani straordinari “A”, “B”, “C” e “D” previsti dal DM 445/2022;

i residui 6,00 p.o. saranno destinati con successivo provvedimento.

❖ **Riepilogo risorse programmazione personale 2024/2026**

Alla luce di quanto sopra ricordato si riepilogano di seguito le risorse disponibili alla programmazione:

➤ **TURN OVER**

- Programmazione personale docente: 0,62 “stima” residuo p.o. 2023
- Programmazione personale TAB: 0,52 “stima” residuo p.o. 2023
- alla Programmazione personale docente: 1,10 p.o. “quota base 2024”
- alla Programmazione personale TAB: 1,30 p.o. “quota base 2024”
- alla Programmazione personale docente: 1,85 p.o. “quota base stimata 2025”
- alla Programmazione personale TAB: 0,75 p.o. “quota base stimata 2025”

| | Stima saldo 2023 | Risorse disponibili | Risorse “stimate” future |
|----------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------|
| Programmazione personale docente | 0,62 | 1,10 | 1,85 |
| Programmazione personale TAB | 0,52 | 1,30 | 0,75 |

➤ **Piani straordinari DM 445/2022**

- alla Programmazione personale docente: 1,70 p.o. saldo piano straordinario “A”;
- alla programmazione: 13 p.o. piano straordinario “B”

Si rappresenta che rispetto alle predette risorse, nell’ambito della programmazione 2024/2026 si prevede

Area Risorse Umane

l'utilizzo delle risorse riconducibili ai piani straordinari "A" e "B".

❖ Criteri Generali di Riparto

Per quanto attiene la programmazione dei fabbisogni relativi al personale docente ed in particolare la distribuzione delle risorse assunzionali di ateneo derivanti dal turn over ai singoli dipartimenti, continuano a applicarsi in applicazione "Criteri Generali di Riparto" adottati dal nostro Ateneo che si riepilogano di seguito:

- 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.

❖ Programmazione triennale fabbisogno del personale.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 4, comma 1, del D. Lgs 49/2012, l'Ateneo, *"nell'ambito della propria autonomia, didattica, di ricerca e organizzativa, tenuto conto dell'effettivo fabbisogno di personale al fine del migliore funzionamento delle attività e dei servizi e compatibilmente con l'esigenza di assicurare la sostenibilità della spesa di personale e gli equilibri di bilancio"*, è tenuto alla predisposizione del piano triennale per la programmazione del reclutamento del personale. La programmazione dovrà essere realizzata assicurando la piena sostenibilità delle spese di personale da evidenziarsi nell'ambito della predisposizione del bilancio unico di ateneo di previsione triennale e nel rispetto dei limiti fissati dallo stesso D.Lgs. 49/2012 agli artt. 5 (Indicatore spese di personale limite 80%) e 7 (Rispetto dei limiti per le spese di personale e per le spese di indebitamento) e dovrà perseguire gli specifici *"indirizzi"* stabiliti per ciascun triennio con DPCM da emanarsi su proposta del Ministro dell'Università di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e con il Ministro della pubblica amministrazione entro i sei mesi precedenti la scadenza di ciascun triennio.

Con analogo provvedimento, da emanarsi nel mese dicembre antecedente il triennio di programmazione, sono ridefinite le disposizioni per il rispetto dei limiti per le spese di personale e per le spese di indebitamento di cui all'art. 7.

Con DPCM del 24 giugno 2021, pubblicato in G.U. n. 187 del 6 agosto 2021, il Presidente del Consiglio dei Ministri di concerto con il Ministro dell'Università e della Ricerca, ha provveduto a determinare, ai sensi di quanto disposto dall'art. 4, comma 5, del D.Lgs 29 marzo 2012 n. 49, gli *"Indirizzi della programmazione del personale universitario"* e a definire, ai sensi dell'art. 7, comma 6, del medesimo D.Lgs, le *"disposizioni per il rispetto dei limiti delle spese di personale e delle spese di indebitamento delle università statali"*, per il triennio 2021-2023. Nelle more dell'emanazione dei DPCM per il triennio 2024/2026 si riepilogano di seguito le disposizioni per il triennio 2021-2023.

❖ Indirizzi per la programmazione del personale universitario 2021-2023:

Il DPCM del 24 giugno 2021 ha presentato alcune importanti novità rispetto al passato. Se al comma 1 si è ribadito che la programmazione del personale per il triennio 2021/2023 debba essere realizzata "assicurando,

Area Risorse Umane

nell'ambito del bilancio unico di Ateneo di previsione triennale, la piena sostenibilità delle spese nel rispetto dei limiti di cui all'art. 5 del D.lgs. 49/2012", con il comma 2, nel definire gli indirizzi da perseguire, ha previsto le seguenti rilevanti novità:

- lettera a) : si conferma l'indirizzo alla "realizzazione" di un organico di professori in cui la percentuale dei professori di I fascia non superi il 50% del totale dei professori in servizio introducendo però una "verifica annuale" e "l'obbligo di rientrare nella predetta composizione nell'annualità successiva vincolando le risorse necessarie";
- lettera b) : si conferma, per le università con un numero di professori di I fascia superiore al 30% del totale dei professori in servizio, la necessità di provvedere al reclutamento di un numero di ricercatori di cui all'art. 24, comma 3, lettera b), della legge 240/2010, non inferiore a quello dei professori di I fascia reclutati nel medesimo periodo introducendo anche qui "l'obbligo di rientrare nel predetto parametro dalla prima annualità successiva al suddetto triennio vincolando le risorse necessarie";
- lettera c): si introduce un nuovo "indirizzo" programmatico volto alla realizzazione di un organico che preveda un "numero di ricercatori di cui all'art. 24, comma 3, lettere a), della legge 240/2010 in servizio non inferiore al 10% del numero di professori di prima e di seconda fascia, con l'obbligo di adeguarsi al predetto parametro entro il triennio."

Con il successivo comma 4 si dispone, inoltre, che in caso di mancato rispetto nel triennio 2021/2023 del parametro disposto dal comma 2, lettera c), è prevista una penalizzazione del 10 % a valere sulle assegnazioni annue delle facoltà assunzionali dell'Ateneo relative al triennio 2024/2026.

Con il comma 5 si prevede la medesima penalizzazione in caso di mancato rispetto del limite previsto dall'art. 18 comma 4 della legge 240/2010.

Di fatto con l'emanazione del DPCM in esame, a valere dalla programmazione 2021/2023, gli indirizzi programmatici diventano veri e propri vincoli, in aggiunta a quelli ormai noti previsti dalla legge 240/2010 e dal D.lgs. 49/2012, e si stabiliscono nuove forme di penalizzazione in caso di mancato rispetto di alcuni di essi. Nella successiva, apposita, sezione si dà evidenza dell'attuale situazione rispetto alla composizione dell'organico del nostro Ateneo e delle necessarie attività già disposte al fine di garantire il rispetto dei nuovi vincoli/indirizzi di programmazione

❖ **Disposizioni per il rispetto dei limiti delle spese di personale e delle spese di indebitamento delle università statali, triennio 2021-2023:**

Con lo stesso DPCM vengono definite le *"disposizioni per il rispetto dei limiti delle spese di personale e delle spese di indebitamento delle università statali"*, per il triennio 2021-2023.

E' confermata, nei limiti turn over di sistema, la previsione di un turn over "base" del 50% garantito a tutti gli Atenei ad eccezione di quelli in situazioni di significativa e conclamata tensione finanziaria. I parametri di riferimento per poter accedere ad un "assegnazione aggiuntiva" rispetto a quella garantita del 50%, continuano ad essere individuati nei valori dell'indicatore di spese di personali (< dell'80%) e dell'indicatore di sostenibilità economico finanziaria (no < 1).

Area Risorse Umane

Pare opportuno ricordare che a norma di quanto disposto dall'articolo 66, comma 13-bis del decreto legge 25 giugno 2008, n.112, convertito con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, il turn over del sistema universitario è fissato, a decorrere dal 2018, pari al 100% delle risorse rese disponibili a seguito delle cessazioni avvenute nell'anno precedente.

Si confermano le disposizioni limitative di contrazione di ulteriori forme di indebitamento in caso di superamento dei limiti previsti dal D.lgs. 46/2012.

Per quanto riguarda l'evidenza del rispetto dei vincoli assunzionali e l'analisi degli indicatori previsti dal D.Lgs. 49/2012 agli artt. 5 (Indicatore spese di personale limite 80%) e 6 (indicatore ISEF), si fa rinvio all'apposita sezione.

Si conferma infine che le procedure e le assunzioni ovvero la contrazione di spese di indebitamento disposte in difformità di quanto previsto dal presente articolo:

- a) determinano responsabilità per danno erariale nei confronti dei componenti gli organi dell'Ateneo che le hanno disposte;
- b) comportano penalizzazioni nelle assegnazioni del Fondo di funzionamento ordinario delle Università (FFO) da corrispondere all'Ateneo nell'anno successivo a quello in cui si verificano, per un importo pari al doppio della maggiore spesa disposta in difformità.

Vincoli assunzionali.

Gli ulteriori vincoli alla programmazione triennale dei fabbisogni di personale sono fissati dalla legge 240/2010 ed in particolare:

- dall'art. 18 comma 4 che detta : *“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 prestatato servizio quale professore ordinario ((di ruolo)), professore associato di ruolo, ricercatore a tempo indeterminato, ricercatore a tempo determinato di cui all'articolo 24, comma 3, lettere a) e b), o non sono stati titolari di assegni di ricerca ovvero iscritti a corsi universitari nell'università stessa”*;
- dall'art. 24 comma 6 che, nel testo attualmente vigente, detta: *“nell'ambito delle risorse disponibili per la programmazione, fermo restando quanto previsto dall'articolo 18, comma 2, dalla data di entrata in vigore della presente legge e fino al 31 dicembre del quattordicesimo anno successivo, la procedura di cui al comma 5 può essere utilizzata 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. A tal fine le università possono utilizzare fino alla metà delle risorse equivalenti a quelle necessarie per coprire i posti disponibili di professore di ruolo”. A decorrere dall'undicesimo anno l'università può utilizzare le risorse corrispondenti fino alla metà dei posti disponibili di professore di ruolo per le chiamate di cui al comma 5.*

Area Risorse Umane

❖ **Rispetto vincoli assunzionali e analisi indicatori d.lgs. 49/2012 artt. 5 (indicatore spese di personale) e 6 (isef)**

• **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".

Alla luce dell'attuazione delle programmazioni triennali interessate e tenuto conto delle prese di servizio previste entro la fine dell'anno 2023, si riporta di seguito la tabella relativa alla verifica del rispetto del vincolo in esame per il triennio 2021/2023:

| Anno | Assunti (A) | Di cui Assunti Esterni (B) | Punti Organico Assunti (C) | Di cui Punti Organico Esterni (D) | Percentuale (D/C) |
|---------------|-------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| 2021 | 2 | 0 | 0,50 | 0 | |
| 2022 | 15 | 2 | 4,80 | 1,40 | |
| 2023 | 11 | 1 | 3,20 | 0,70 | |
| TOTALE | 28 | 3 | 8,50 | 2,10 | 24,71 |

Vincolo da rispettare:

almeno il 20%

Dalla tabella soprariportata si evidenzia che la percentuale di riferimento per il nostro Ateneo, a fine anno 2023, pari a 24,71% è pienamente sopra la soglia minima del 20%.

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

A seguito delle modifiche apportate al comma in oggetto, attualmente sono previsti, a decorrere dall'anno 2022 due vincoli distinti:

- Art. 24, comma 6, primo capoverso:

nell'ambito delle risorse disponibili per la programmazione, fermo restando quanto previsto dall'articolo 18, comma 2, dalla data di entrata in vigore della presente legge e fino al 31 dicembre del quattordicesimo anno successivo, la procedura di cui al comma 5 può essere utilizzata 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. A tal fine le università possono utilizzare fino alla metà delle risorse equivalenti a quelle necessarie per coprire i posti disponibili di professore di ruolo".

Di seguito la tabella di verifica del predetto vincolo:

| 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 | 9,50 | |
| 2020 | 16 | 2,80 | 5,40 | |
| 2021 | 5 | 0,50 | 0,50 | |

Area Risorse Umane

| | | | | |
|------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 2022 | 19 | 2,10 | 5,30 | 41,82% |
| 2023 | 0 | 0 | 2,50 | |
| TOT | 75 | 13,30 | 31,80 | |

Vincolo da rispettare: non più del 50%

Dalla tabella soprariportata si evidenzia che la percentuale di riferimento per il nostro Ateneo, a fine anno 2023, pari a 41,82% è pienamente sotto la soglia massima del 50%.

- Art. 24, comma 6, secondo capoverso

A decorrere dal 1 gennaio 2022 l'art. 24, comma 6, legge 240/2010, dispone che "... l'universita' puo' utilizzare le risorse corrispondenti fino alla meta' dei posti disponibili di professore di ruolo per le chiamate di cui al comma 5"

Riportiamo di seguito la tabella relativa alla verifica per l'anno 2023_ alla luce delle assunzioni previste al 31/12/2023:

| Anno | Numero Professori assunti art. 24 c.5 (A) | Totale Professori Assunti (B) | Percentuale (B/C) |
|------------|---|-------------------------------|-------------------|
| 2022 | 8 | 21 | 37,50% |
| 2023 | 4 | 11 | |
| TOT | 12 | 32 | |

assunzioni previste entro il 31/12/2023

Vincolo da rispettare: non più del 50%

Dalla tabella soprariportata si evidenzia che la percentuale di riferimento per il nostro Ateneo, a fine anno 2023, pari a 37,50% è pienamente sotto la soglia massima del 50%.

• **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".

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

| Ordinari | Associati | Totale | Ordinari ----- * 100 Ordinari+Associati | Ordinari ----- *100 >30% Ordinari+Associati |
|----------|-----------|--------|--|--|
| 65 | 107 | 172 | 37,79 % | SI |

il rapporto percentuale tra il numero professori di I fascia e il totale dei professori in servizio, al 31 dicembre 2023, si stima pari al 37,79% ovvero ancora superiore al limite del 30%, la programmazione dovrà sottostare ai vincoli soprariportati. In particolare, nel caso specifico, a prevedere, nel triennio 2022-2024, 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 2021/2023:

| 2021 | | 2022 | | 2023 | | Totale | | RTD b) ----- | RTD b ----- = 100% |
|-------|--------|-------|--------|-------|--------|--------|--------|-----------------|-----------------------|
| Prof. | RTD b) | Prof. | RTD b) | Prof. | RTD b) | Prof. | RTD b) | | |
| | | | | | | | | | |

Area Risorse Umane

| | | | | | | | | | |
|--|---|------|----|------|---|------|----|---------------|-------|
| Ord. | | Ord. | | Ord. | | Ord. | | P.Ord | P.Ord |
| 1 | 0 | 9 | 26 | 5 | 1 | 14 | 27 | 192,86 | Si |
| Vincolo da rispettare: almeno il 100% | | | | | | | | | |

Dall'analisi della tabella si rappresenta che al termine del triennio 2021/2023 il vincolo, almeno pari al 100%, si prevede, perfettamente rispettato.

❖ **Indicatori artt. 5 (indicatore spese di personale) e 6 (ISEF) D.lgs. 49/2012**

Al fine di un'analisi del dato e del trend, si riportano di seguito le evidenze dei valori relativi all'ultimo triennio "conosciuto" atteso che ad oggi non sono ancora disponibili i dati relativi all'anno 2022:

Indicatore di spese di personale

In applicazione di quanto disposto dalla normativa sopra citata, si ricorda che il valore dell'indicatore delle spese di personale **non deve superare la soglia dell'80%**

ANNO 2019

| NUMERATORE | | | |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------------|
| | Spese di Personale | Finanziamenti Esterni | Spese di Personale a carico Ateneo |
| TOTALE | € 26.037.965 | € 400.000 | € 25.637.965 |
| DENOMINATORE | | | |
| | Entrate Complessive | Spese a Riduzione | Entrate Complessive Nette |
| TOTALE | € 32.726.587 | € 273.216 | € 32.453.371 |
| INDICATORE SPESE DI PERSONALE 2019: | | | 79,00 % |

ANNO 2020

| NUMERATORE | | | |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------------|
| | Spese di Personale | Finanziamenti Esterni | Spese di Personale a carico Ateneo |
| TOTALE | € 26.098.946 | € 400.000 | € 25.698.946 |
| DENOMINATORE | | | |
| | Entrate Complessive | Spese a Riduzione | Entrate Complessive Nette |
| TOTALE | € 34.230.203 | € 323.699 | € 33.906.504 |
| INDICATORE SPESE DI PERSONALE 2020: | | | 75,79 % |

ANNO 2021

| NUMERATORE | | | |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------------|
| | Spese di Personale | Finanziamenti Esterni | Spese di Personale a carico Ateneo |
| TOTALE | € 27.269.834 | € 400.000 | € 26.869.834 |
| DENOMINATORE | | | |
| | Entrate Complessive | Spese a Riduzione | Entrate Complessive Nette |
| TOTALE | € 36.524.618 | € 360.764 | € 36.163.854 |
| INDICATORE SPESE DI PERSONALE 2021: | | | 74,30 % |

Indicatore di sostenibilità economica finanziaria (ISEF)

Area Risorse Umane

In applicazione di quanto disposto dalla normativa citata, si ricorda che il valore dell'indicatore di sostenibilità economica finanziaria (ISEF) deve essere **pari o superiore a 1**.

ANNO 2019

| NUMERATORE | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Entrate complessive nette | | 82% Entrate complessive nette |
| FFO + Programmazione Triennale + Tasse e Contributi - Fitti Passivi | € 32.453.371 | | € 26.611.764 |
| DENOMINATORE | | | |
| | Spese di personale a carico ateneo | Oneri di ammortamento | Spese Complessive |
| Spese di Pers. + Oneri di amm. | € 25.637.965 | € 0 | € 25.637.965 |
| INDICATORE ISEF 2019: | | | 1,04% |

ANNO 2020

| NUMERATORE | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Entrate complessive nette | | 82% Entrate complessive nette |
| FFO + Programmazione Triennale + Tasse e Contributi - Fitti Passivi | € 33.906.504 | | € 27.803.333 |
| DENOMINATORE | | | |
| | Spese di personale a carico ateneo | Oneri di ammortamento | Spese Complessive |
| Spese di Pers. + Oneri di amm. | € 25.698.946 | € 0 | € 25.698,46 |
| INDICATORE ISEF 2020: | | | 1,08% |

ANNO 2021

| NUMERATORE | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Entrate complessive nette | | 82% Entrate complessive nette |
| FFO + Programmazione Triennale + Tasse e Contributi - Fitti Passivi | € 36.163.854 | | € 29.654.360 |
| DENOMINATORE | | | |
| | Spese di personale a carico ateneo | Oneri di ammortamento | Spese Complessive |
| Spese di Pers. + Oneri di amm. | € 26.869.834 | € 0 | € 26.869.834 |
| INDICATORE ISEF 2021: | | | 1,1% |

Indirizzi per la programmazione del personale universitario 2021-2023 art. 2, comma 2, DPCM del 24 giugno 2021

Con l'emanazione del nuovo DCPM si confermano due indirizzi della programmazione già noti, ovvero, composizione di un organico di docenti con un numero di professori di I fascia non superiore al 50% e obbligo di reclutamento, per le università con un numero di ordinari in servizio superiore al 30% del numero totale dei docenti, di un egual numero di professori di I fascia e di Rtd- b (art.24, c. 3, lett. b), Legge 240/2010) assunti

Area Risorse Umane

nello stesso periodo e se ne introduce un terzo che prevede la realizzazione, entro la fine del triennio 2021/2023, di un organico in cui il numero degli RTD-a sia almeno pari al 10 % dei docenti in servizio.

Rispetto al primo indirizzo si evidenzia che al 31/12/2023 l'organico del personale docente in servizio risulterà così composto:

| | | |
|-------------------------|-----|---------|
| Professori di I Fascia | 65 | 37,79% |
| Professori di II Fascia | 107 | 62,21% |
| Totale | 172 | 100,00% |

e pertanto non si ravvedono criticità in termini di programmazioni future.

Rispetto al secondo indirizzo si rimanda a quanto già dettagliatamente esposto nell'analisi del vincolo già precedentemente previsto dall' art. 4, comma 2, lettere a), c) d.lgs 49/2012 e confermato con il nuovo DPCM.

Per quanto attiene il terzo è nuovo indirizzo fissato dal DPCM, si rappresenta che al 31/12/2023 l'organico del personale interessato risulterà così composto:

| | |
|---|-----|
| Professori di I e II fascia in servizio | 172 |
| RTD a) in servizio | 31 |

Il numero degli rtd a) in servizio al 31/12/2023 pari a 31 unità supera abbondantemente il limite del 10% dei professori in servizio alla stessa data pari a 17,2 unità.

Dettaglio previsioni di spesa

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, 2019, 2020, 2021, 2022 e in previsione 2023:

| | | | | | |
|-----------|-----------------|-------------------|--------------------|------------------------------|---------------|
| 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 |
| anno 2020 | I^ fascia n. 53 | II^ fascia n. 84 | Ricercatori n. 69 | Personale TAB n. 190 + 1 cel | Totale n. 397 |
| anno 2021 | I^ fascia n. 54 | II^ fascia n. 98 | Ricercatori n. 50 | Personale TAB n. 184 + 1 cel | Totale n. 387 |
| anno 2022 | I^ fascia n. 60 | II^ fascia n. 105 | Ricercatori n. 40 | Personale TAB n. 195 + 1 cel | Totale n. 401 |
| anno 2023 | I^ fascia n. 65 | II^ fascia n. 107 | Ricercatori n. 35 | Personale TAB n. 189 + 1 cel | Totale n. 397 |

al 31/12/23 risultano inoltre in servizio 58 Ricercatori Tempo determinato art. 24, comma 3 legge 240/2010 di cui 31 di tipo A e 27 di tipo B.

- **Personale Docente**

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

- ❖ **Afferenza:**

Facoltà di Giurisprudenza

59 unità

Area Risorse Umane

| | |
|--|----------|
| Facoltà di Scienze Politiche | 44 unità |
| Facoltà di Scienze della Comunicazione | 44 unità |
| Facoltà di Medicina Veterinaria | 50 unità |
| Facoltà di Bioscienze | 68 unità |

❖ Numerosità per ruolo:

| | |
|---|-----------|
| Professori di I Fascia | 65 unità |
| Professori di II Fascia | 107 unità |
| Ricercatori Univ. unità | 35 |
| Ricercatori Tempo det. L.240/2010 b) unità | 27 |
| Ricercatori Tempo det. L.240/2010 a) unità | 31 |

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

Numerosità per categoria (al 07.12.2023)

| | |
|---|------------------|
| <u>Personale Tecnico Amministrativo</u> | |
| Categoria B | 14 unità |
| Categoria C | 118 unità |
| Categoria D | 48 unità |
| Categoria EP | 9 unità |
| Totale | 189 unità |

| | |
|--|---------|
| <u>Collaboratori ed Esp. Linguistici</u> | |
| CEL p.e. 21 | 1 unità |

Si fa presente che gli stanziamenti previsti in questa relazione sono in linea con gli stanziamenti del Budget diprevisione 2024 e del triennale 2024/2026. Premesso quanto sopra, si passa ora all'esame dei singoli conti relativi alle previsioni di spesa riferiti agli anni 2024, 2025 e 2026.

➤ **Previsioni di spesa**

Si fa presente che gli stanziamenti previsti in questa relazione sono in linea con gli stanziamenti del Budget diprevisione 2024 e del triennale 2024/2026. Premesso quanto sopra, si passa ora all'esame dei singoli conti relativi alle previsioni di spesa riferiti agli anni 2024, 2025 e 2026.

ANNO 2024

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

€ 13.854.950,65 la previsione è stata elaborata considerando la numerosità del personale in servizio al 31.12.2023 considerando le previsioni di cessazioni previste nel corso dell'anno 2024.

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

Area Risorse Umane

€ 4.041.067,09 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”

€ 1.173.461,52 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”

€ 5.000,00

ANNO 2025

Conto 04.43.01.01.01 “Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore”

€ 14.414.537,81 la previsione è stata elaborata considerando la numerosità del personale in servizio al 31.12.2023 considerando le previsioni di cessazioni previste nel corso degli anni 2024/2025.

Conto 04.43.01.01.02 “Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore”

4.204.888,41 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda 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”

€ 1.221.215,41 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”

€ 5.000,00

ANNO 2026

Conto 04.43.01.01.01 “Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore”

€ 15.552.988,16 la previsione è stata elaborata considerando la numerosità del personale in servizio al 31.12.2023 considerando le previsioni di cessazioni previste nel corso degli anni 2024/2025/2026.

Conto 04.43.01.01.02 “Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore”

€ 4.530.560,65 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesaannua 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”

€ 1.313.904,08 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”

€ 5.000,00

ANNO 2024

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

€ 5.325.000,00 la previsione è stata elaborata considerando le assunzioni ancora da perfezionare entro il 2024 relative a n. 5 unità di personale di categoria D (pev), a 6 unità di personale di categoria C (concorso esterno) e n. 3 unità di categoria D (concorso esterno) e a 1 unità di categoria D (da scorrimento graduatoria) oltre alle cessazioni previste per l'anno 2024: Trasatti Luciana, cat B decorrenza 12.04.2024; Ripani Alfonso, categoria.

Area Risorse Umane

C decorrenza 03.07.2024; Cacciatore Giovanna, categoria D, decorrenza 22.07.2024; Paglione Marina, categoria D, decorrenza 20.09.2024. Include, inoltre, le differenze stipendiali tra B1 e B3 e tra C1 e C2 per aree previste dal nuovo CCNL; infine, include anche un incremento prudenziale 1,5% per copertura eventuale una tantum e in parte eventuale eccedenza per adeguamento Indennità di Ateneo da nuovo ccnl rispetto al 50% finanziato da FFO) - NON INCLUDE adeguamento ind. ateneo nuovo ccnl che per il 2024 è stato stimato in € 73.230,00 (lordo), € 21.881,13 (oneri prev.li), € 6.224,55 (irap) = totale e 101.335,68

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

€ 1.663.000,00 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 04.43.03.01.03 Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico – amministrativo

€ 458.000,00 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”

€ 1.000,00 – l'importo seppur non più dovuto, è stato inserito in via precauzionale per l'anno 2024 (importo stimato per sei mesi - stima domande di ANF arretrati).

ANNO 2025

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

€ 5.137.000,00 la previsione è stata elaborata considerando le cessazioni previste per l'anno 2025: Capuani Antonio cat. C decorrenza 05.01.2025, De Iovita Maria Teresa cat. C decorrenza 06.01.2025, Bufalari Ada cat. B decorrenza 06.02.2025, D'Antonio Dina cat. B decorrenza 23.12.2025.

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

€ 1.601.000,00 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 04.43.03.01.03 Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico – amministrativo

€ 441.000,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annua lorda prevista sul conto 04.43.03.01.01

ANNO 2026

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

€ 5.054.000,00 la previsione è stata elaborata considerando le cessazioni previste per l'anno 2026: Di Silvestre Splendor cat. C decorrenza 15.03.2026; Ventura Wilma cat. C decorrenza 07.05.2026, Scipione Silvana cat. C decorrenza 03.07.2026, Balducci Anna Maria cat. C decorrenza 25.11.2026, Ciampana Bernardino cat. EP decorrenza 14.05.2026.

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

€ 1.576.000,00 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 04.43.03.01.03 Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico – amministrativo

€ 434.000,00 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa

Area Risorse Umane

annua lorda prevista sul conto 04.43.03.01.01

ANNO 2024

Conto 04.43.08.04.01 “Ricercatori a tempo determinato”

€ 2.072.889,31

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

€ 631.322,53 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

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

€ 176.195,60 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

Conto 04.43.08.04.04 “Assegni familiari ricercatori a tempo determinato”

€ 5.000,00

ANNO 2025

Conto 04.43.08.04.01 “Ricercatori a tempo determinato”

€ 1.440.171,07

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

€ 437.596,05 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

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

€ 122.414,55 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.08.04.01

Conto 04.43.08.04.04 “Assegni familiari ricercatori a tempo determinato”

€ 5.000,00

ANNO 2026

Conto 04.43.08.04.01 “Ricercatori a tempo determinato”

€ 136.954,05

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

€ 39.476,42 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”

€ 11.641,09 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 04.43.08.04.04 “Assegni familiari ricercatori a tempo determinato”

€ 5.000,00

Area Risorse Umane

ANNO 2024

Conto 04.43.09.02.01 “Direttori e dirigenti a tempo determinato”

€ 136.800,00 costo effettivo per gli emolumenti spettanti al Direttore Generale comprensivo dell'importo massimo dell'indennità di risultato.

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

€ 42.000,00 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 2025

Conto 04.43.09.02.01 “Direttori e dirigenti a tempo determinato”

€ 136.800,00 costo effettivo per gli emolumenti spettanti al Direttore Generale comprensivo dell'importo massimo dell'indennità di risultato.

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

€ 42.000,00 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 2026

Conto 04.43.09.02.01 “Direttori e dirigenti a tempo determinato”

€ 136.800,00 costo effettivo per gli emolumenti spettanti al Direttore Generale comprensivo dell'importo massimo dell'indennità di risultato.

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

€ 42.000,00 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 2024

Conto 04.43.04.01.01 “Collaboratori ed esperti linguistici tempo indeterminato”

€ 5.500,00 costo stimato per una unità di personale in servizio quale esperto linguistico a tempo indeterminato con cessazione dal servizio in data 20.02.2024.

Area Risorse Umane

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

€ 1.500,00 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”

€ 468,00 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 2025

Conto 04.43.04.01.01 “Collaboratori ed esperti linguistici tempo indeterminato”

€ 0.00

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

€ 0.00

Conto 04.43.04.01.03 “Oneri Irap su retribuzioni collaboratori Linguistici”

€ 0.00

ANNO 2026

Conto 04.43.04.01.01 “Collaboratori ed esperti linguistici tempo indeterminato”

€ 0.00.

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

€ 0.00

Conto 04.43.04.01.03 “Oneri Irap su retribuzioni collaboratori Linguistici”

€ 0.00

ANNO 2024

Conto 04.43.02.01.01 “Altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ 11.156,40 spesa prevista per l’indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale docente ericercatore.

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

€ 2.700,00 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.02.01.01

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

€ 948,24

ANNO 2025

Conto 04.43.02.01.01 “Altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ 11.156,40 spesa prevista per l’indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale docente ericercatore.

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

Area Risorse Umane

ricercatore”

€ 2.700,00 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.02.01.01

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

€ 948,24

ANNO 2026

Conto 04.43.02.01.01 “Altre competenze al personale docente e ricercatore”

€ 11.156,40 spesa prevista per l’indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale docente ericercatore.

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

€ 2.700,00 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.02.01.01

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

€ 948,24

ANNO 2024

Conto 04.43.12.01.01 “Altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato”

€ 1.239,60

Conto 04.43.12.01.02 “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato”

€ 319,92

Conto 04.43.12.01.03 “Oneri Irap su altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato”

€ 105,36

ANNO 2025

Conto 04.43.12.01.01 “Altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato”

€ 1.239,60

Conto 04.43.12.01.02 “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato”

€ 319,92

Conto 04.43.12.01.03 “Oneri Irap su altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato”

€ 105,36

ANNO 2026

Conto 04.43.12.01.01 “Altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato”

€ 1.239,60

Area Risorse Umane

Conto 04.43.12.01.02 “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato”

€ 319,92

Conto 04.43.12.01.03 “Oneri Irap su altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato”

€ 105,36

ANNO 2024

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

€ 10.479,20 spesa prevista per il compenso relativo all’incarico di RSPP + l’indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale tecnico amministrativo (2 unità)

Conto 04.43.05.01.02 “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”

€ 2.535,96 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

Conto 04.43.05.01.03 “Oneri Irap su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”

€ 890,74 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

ANNO 2025

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

€ 10.479,20 spesa prevista per il compenso relativo all’incarico di RSPP, per l’indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale tecnico amministrativo.

Conto 04.43.05.01.02 “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”

€ 2.535,96 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

Conto 04.43.05.01.03 “Oneri Irap su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”

€ 890,74 la previsione è stata elaborata considerando l’applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

ANNO 2026

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

€ 10.479,20 spesa prevista per il compenso relativo all’incarico di RSPP, per l’indennità di rischio radiologico da corrispondere al personale tecnico amministrativo.

Conto 04.43.05.01.02 “Oneri previdenziali a carico ente su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”

Area Risorse Umane

€ 2.535,96 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

Conto 04.43.05.01.03 “Oneri Irap su altre competenze ai dirigenti e al personale tecnico amministrativo”

€ 890,74 la previsione è stata elaborata considerando l'applicazione delle aliquote di legge sulla spesa annualorda prevista sul conto 04.43.05.01.01

Conto 04.43.15.01 “Trattamento accessorio personale tecnico amministrativo”

ANNO 2024

Conto 04.43.15.01.01 “Lavoro straordinario personale tecnico - amministrativo”

€ 60.000,00

Conto 04.43.15.01.02 “Servizi buoni pasto”

€ 148.338,00

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

€ 481.221,48

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

€ 179.474,07

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

€ 124.443,87 (fondo risorse decentrate B,C,D)

€ 46.411,99 (retribuzione di posizione e risultato cat. EP)

€ 14.520,00 (straordinario)

€ 676,12 la previsione è stata elaborata effettuando una stima degli oneri previdenziali sull'accessorio del personale disposto in posizione di comando

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

€ 40.903,38 (fondo risorse decentrate B,C,D)

€ 15.255,30 (fondo retribuzione di posizione e risultato cat. EP)

€ 5.100,00 (straordinario)

Conto 04.43.15.01.08 “Fondo per il trattamento accessorio del personale TAB in posizione di comando”

€ 2.793,89 la previsione è stata elaborata effettuando una stima dell'importo dell'accessorio del personale disposto in posizione di comando (una unita' di categoria C).

ANNO 2025

Conto 04.43.15.01.01 “Lavoro straordinario personale tecnico - amministrativo”

€ 60.000,00

Conto 04.43.15.01.02 “Servizi buoni pasto”

€ 148.338,00

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

€ 481.221,48

Area Risorse Umane

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

€ 179.474,07

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

€ 124.443,87 (fondo risorse decentrate B,C,D)

€ 46.411,99 (retribuzione di posizione e risultato cat. EP)

€ 14.520,00 (straordinario)

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

€ € 40.903,38 (fondo risorse decentrate B,C,D)

€ 15.255,30 (fondo retribuzione di posizione e risultato cat. EP)

€ 5.100,00 (straordinario)

Conto 04.43.15.01.08 “Fondo per il trattamento accessorio del personale TAB in posizione di comando”

€ 0

ANNO 2026

Conto 04.43.15.01.01 “Lavoro straordinario personale tecnico - amministrativo”

€ 60.000,00

Conto 04.43.15.01.02 “Servizi buoni pasto”

€ 148.338,00

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

€ 481.221,48

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

€ 179.474,07

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

€ 124.443,87 (fondo risorse decentrate B,C,D)

€ 46.411,99 (retribuzione di posizione e risultato cat. EP)

€ 14.520,00 (straordinario)

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

€ 40.903,38 (fondo risorse decentrate B,C,D)

€ 15.255,30 (fondo retribuzione di posizione e risultato cat. EP)

€ 5.100,00 (straordinario)

Conto 04.43.15.01.08 “Fondo per il trattamento accessorio del personale TAB in posizione di comando”

€ 0

Area Risorse Umane

Conto 04.46.01.14 “Accantonamento a fondo incrementi stipendiali DO RU – Stipendi e assegni fissi”

ANNO 2024

€ 369.118,12

ANNO 2025

€ 366.300,76

ANNO 2026

€ 341.902,06

Conto 04.46.01.15 “Accantonamento a fondo incrementi stipendiali DO RU – Oneri previdenziali”

ANNO 2024

€ 111.224,77

ANNO 2025

€ 110.358,95

ANNO 2026

€ 102.801,93

Conto 04.46.01.16 “Accantonamento a fondo incrementi stipendiali DO RU – Irap”

ANNO 2024

€ 31.377,96

ANNO 2025

€ 31.137,42

ANNO 2026

€ 29.063,24

ANNO 2024 “ Accantonamento fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi di personale

Conto 04.46.02.11

€ 149.403,00 D.M. 445/2022 – 6,6 PO PA/PO e 1 RD da ottobre 2024

ANNO 2025

Conto 04.46.02.11

€ 861.002,80 D.M. 795/2023 – 13 PO da ottobre 2025/ D.M. 445/2022 6,6 PO PA/PO e 1 RD da ottobre 2024 - 0,2 PO PASS RD da ottobre 2025

Area Risorse Umane

ANNO 2026

Conto 04.46.02.11

€ 1.682.660,80 D.M. 795/2023 – 13 PO da ottobre 2025/ D.M. 445/2022 6,6 PO PA/PO e 1 RD da ottobre 2024 - 0,2 PO PASS RD da ottobre 2025

ANNO 2024 “ Accantonamento fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi di personale DO RU – Oneri Previdenziali

Conto 04.46.02.12

€ 43.625,00 D.M. 445/2022 6,6 PO PA/PO e 1 RD da ottobre 2024

ANNO 2025

Conto 04.46.02.12

€ 251.401,60 D.M. 795/2023 – 13 PO da ottobre 2025/ D.M. 445/2022 6,6 PO PA/PO e 1 RD da ottobre 2024 - 0,2 PO PASS RD da ottobre 2025

ANNO 2026

Conto 04.46.02.12

€ 491.326,28 D.M. 795/2023 – 13 PO da ottobre 2025/ D.M. 445/2022 6,6 PO PA/PO e 1 RD da ottobre 2024 - 0,2 PO PASS RD da ottobre 2025

ANNO 2024

Conto 04.46.02.13“ Accantonamento fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi di personale DO RU - IRAP

€ 12.700,00 D.M. 445/2022 6,6 PO PA/PO e 1 RD da ottobre 2024

ANNO 2025

Conto 04.46.02.13

€ 73.190,10 Conto 04.46.02.14

ANNO 2026

Conto 04.46.02.13

€ 143.030,42 D.M. 795/2023 – 13 PO da ottobre 2025/ D.M. 445/2022 6,6 PO PA/PO e 1 RD da ottobre 2024 - 0,2 PO PASS RD da ottobre 2025

ANNO 2024 “ Accantonamento fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi di personale TA – stipendi e assegni fissi

Conto 04.46.02.14

€ 38.979,66 D.M. 445/2022 0,4 PO fondo TA da gennaio 2024 – 0,3 PO da ottobre 2024

ANNO 2025

Conto 04.46.02.14

€ 61.548,00 D.M. 445/2022 0,4 PO fondo TA da gennaio 2024 – 0,3 PO da ottobre 2024 – 0,05 PO fondo TA da gennaio 2025

ANNO 2026

Conto 04.46.02.14

€ 61.548,00 D.M. 445/2022 0,4 PO fondo TA da gennaio 2024 – 0,3 PO da ottobre 2024 – 0,05 PO fondo TA da gennaio 2025

Area Risorse Umane

ANNO 2024 “ Accantonamento fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi di personale TA – Oneri previdenziali

Conto 04.46.02.15

€ 11.382,07 D.M. 445/2022 0,4 PO fondo TA da gennaio 2024 – 0,3 PO da ottobre 2024

ANNO 2025

€ 17.970,03 D.M. 445/2022 0,4 PO fondo TA da gennaio 2024 – 0,3 PO da ottobre 2024– 0,05 PO fondo TA da gennaio 2025

ANNO 2026

€ 17.970,03 D.M. 445/2022 0,4 PO fondo TA da gennaio 2024 – 0,3 PO da ottobre 2024– 0,05 PO fondo TA da gennaio 2025

ANNO 2024 “ Accantonamento fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi di personale TA – IRAP

Conto 04.46.02.16

€ 3.313,27 D.M. 445/2022 0,4 PO fondo TA da gennaio 2024 – 0,3 PO da ottobre 2024

ANNO 2025

€ 5.231,97 D.M. 445/2022 0,4 PO fondo TA da gennaio 2024 – 0,3 PO da ottobre 2024– 0,05 PO fondo TA da gennaio 2025

ANNO 2026

€ 5.231,97 D.M. 445/2022 0,4 PO fondo TA da gennaio 2024 – 0,3 PO da ottobre 2024– 0,05 PO fondo TA da gennaio 2025

ANNO 2024

Conto 04.43.18.08 “Sussidi al personale”

€ 50.000,00 sussidi al personale

ANNO 2025

Conto 04.43.18.08 “Sussidi al personale”

€ 50.000,00 sussidi al personale

ANNO 2026

Conto 04.43.18.08 “Sussidi al personale”

€ 50.000,00 sussidi al personale

Conto 04.41.10.10.01 “Rimborsi commissioni”

ANNO 2024

€ 5.000,00 rimborsi componenti delle commissioni per le valutazioni comparative per docenti e ricercatori

ANNO 2025

€ 5.000,00 rimborsi componenti delle commissioni per le valutazioni comparative per docenti e ricercatori

Area Risorse Umane

ANNO 2026

€ 5.000,00 rimborsi componenti delle commissioni per le valutazioni comparative per docenti e ricercatori

ANNO 2024

Conto 04.46.01.17 “accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale tecnico amministrativo – stipendi e assegni fissi”; accantonamento per rinnovo contrattuale 2022/2024

€ 237.000,00

Conto 04.46.01.18 “accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale tecnico amministrativo – oneri previdenziali”

€ 69.204,00

Conto 04.46.01.19 “accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale tecnico amministrativo – Irap”

€ 20.145,00

ANNO 2025

Conto 04.46.01.17 “accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale tecnico amministrativo – stipendi e assegni fissi”

€ 237.000,00

Conto 04.46.01.18 “accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale tecnico amministrativo – oneri previdenziali”

€ 69.204,00

Conto 04.46.01.19 “accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale tecnico amministrativo – Irap”

€ 20.145,00

ANNO 2026

Conto 04.46.01.17 “accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale tecnico amministrativo – stipendi e assegni fissi”

€ 237.000,00

Conto 04.46.01.18 “accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale tecnico amministrativo – oneri previdenziali”

€ 69.204,00

Conto 04.46.01.19 “accantonamento a fondo rinnovi contrattuali personale tecnico amministrativo – Irap”

€ 20.145,00

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

ANNO 2024

€ 5.000,00

ANNO 2025

€ 5.000,00

Area Risorse Umane

ANNO 2026

€ 5.000,00

Conto 04.43.18.14.03 “Formazione al personale”

ANNO 2024

€ 23.000,00 di cui € 3.000,00 per formazione Area Ricerca

ANNO 2025

€ 23.000,00 di cui € 3.000,00 per formazione Area Ricerca

ANNO 2026

€ 23.000,00 di cui € 3.000,00 per formazione Area Ricerca

IL RESPONSABILE D'AREA
F.to Dott.ssa Sabrina Saccomandi