



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

Prot. n. 27243/2013

*Alla cortese attenzione del Collegio dei
Revisori dei Conti*

Oggetto: relazione illustrativa e tecnico finanziaria all'ipotesi di CCIL anno 2012 per il personale di categoria B, C, D ed EP, redatta ai sensi dell'art. 40 comma 3 sexies del D.lgs 165/2001 e della circolare MEF - RGS n. 25 del 19.7.2012.

Spett.le Collegio dei Revisori dei Conti,
a seguito della sigla dell'ipotesi di CCIL per l'anno 2012 del personale Tecnico-Amministrativo dell'Ateneo, avvenuta lo scorso 13 giugno, si sottopone alla cortese attenzione del Collegio la relazione illustrativa e la relazione tecnico-finanziaria redatta ai sensi dell'art. 40 comma 3 sexies del D.lgs 165/2001 e della circolare MEF - RGS n. 25 del 19.7.2012.

ALLEGATO 1: RELAZIONE ILLUSTRATIVA RELATIVA ALL'IPOTESI DI CCIL ANNO 2012 DEL PERSONALE DI CATEGORIA B, C, D ED EP.

ALLEGATO 2: RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEI FONDI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2012

ALLEGATO 3: IPOTESI CCIL 2012 SIGLATA IN DATA 13.6.2013

Restando in attesa di un riscontro, porgo i più cordiali saluti.

Il Direttore Generale
f.to Dott. Giuseppe Colpani



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

ALLEGATO 1

RELAZIONE ILLUSTRATIVA RELATIVA ALL'IPOTESI DI CCIL ANNO 2012 DEL PERSONALE DI CATEGORIA B, C, D ED EP.

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione dell'Accordo	13 giugno 2013
Periodo temporale di vigenza	dal 1 gennaio 2012 fino alla stipulazione del successivo CCIL
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica: Delegato del Rettore Prof. Pier Paolo Gatta Direttore Generale Dott. Giuseppe Colpani Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione : FLC CGIL, UIL RUA, CISL Università, SNALS Università-CISAPUNI, CSA di CISAL, USB PI, RSU Organizzazioni sindacali firmatarie: FLC CGIL, UIL RUA, CISL Università, RSU
Soggetti destinatari	Personale delle categorie B,C,D ed EP dell'Ateneo
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	Ripartizione tra i vari istituti contrattuali del Fondo per il trattamento accessorio 2012 del personale di categoria B, C, D ed EP. Adeguamento articolato CCIL 2011(ultrattivo nell'anno 2012) relativamente solo ad alcuni istituti: art.li 13,19, 20, 21, 23, 25.
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa. <i>Acquisizione della positiva certificazione del Collegio dei Revisori dei Conti</i>
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 Il Piano della performance 2012/2014 è stato adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 24 gennaio 2012 e pubblicato sul sito dell'Ateneo



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

	divieto di prorogazione della retribuzione accessoria	<p>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009.</p> <p>Il programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2011/2013 è stato adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 23 dicembre 2011 e pubblicato sul sito dell'Ateneo</p> <hr/> <p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009</p> <p>Sono stati pubblicati sul sito internet dell'Ateneo i dati previsti dal comma 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009. I dati sono accessibili dal seguente link: http://www.unibo.it/Portale/Ateneo/AmministrazioneTrasparenza/default.htm</p> <p>Nel corso dell'anno saranno pianificati ed organizzati incontri per presentare il Piano e la relazione sulla performance a studenti e associazioni. Durante questi incontri verrà inoltre illustrato il programma triennale per la trasparenza e l'integrità.</p> <hr/> <p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6 del dlgs n. 150/2009?</p> <p>La Relazione della Performance è stata validata dal Nucleo di valutazione di Ateneo in data 11 settembre 2012.</p>
Eventuali osservazioni		

Modulo 2 - Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale – modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

a) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo, in modo da fornire un quadro esaustivo della regolamentazione di ogni ambito/materia e delle norme legislative e contrattuali che legittimano la contrattazione integrativa della specifica materia trattata:

L'amministrazione ai sensi dell'art. 45 comma 1 del D.lgs. 165/2001 e dell'art. 4 comma 2 del CCNL del comparto Università del 16.10.2008 ha avviato la contrattazione integrativa finalizzata a prevedere i criteri per la ripartizione delle risorse del Fondo trattamento accessorio del personale di categoria B, C, D ed EP. L'ipotesi di CCIL per l'anno 2012 è stata siglata il 13.6.2013 a seguito dell'accertamento, con verbale del 8.4.2013 n. 315, da parte del Collegio dei Revisori dei Conti del rispetto del limite massimo del Fondo 2012, della corretta applicazione delle riduzioni previste dall'art. 9 comma 2 bis del D.L. 78/2010 convertito in legge 122/2010 e della compatibilità dell'ammontare dello stesso Fondo, pari a € **8.791.481,69**, con i vincoli di bilancio.

In ragione dell'ultrattività del CCIL per l'anno 2011 (sottoscritto il 10 maggio 2011) l'Amministrazione ha già provveduto per l'anno 2012 al pagamento degli istituti del trattamento accessorio relativi all'Indennità mensile accessoria, all'indennità FORD, all'incentivo legato alle prestazioni orarie aggiuntive e alla retribuzione di posizione quota fissa del personale EP negli importi e nel rispetto delle disposizioni contenute nel CCIL per l'anno 2011. Pertanto, le Parti contraenti, in sede di CCIL 2012, si sono confrontate e hanno raggiunto un accordo principalmente sulla destinazione delle maggiori somme (pari a 417.488)



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

finalizzate al trattamento accessorio 2012 e sulla loro ripartizione tra gli istituti dell'indennità di responsabilità per il personale B, C e D e dell'Incentivazione performance organizzativa.

Si precisa, quindi, che in sede di sottoscrizione dell'ipotesi di CCIL per l'anno 2012 la ripartizione delle risorse tra i vari istituti contrattuali è stata effettuata, tenendo conto delle somme già erogate in base al principio dell'ultrattività e comunque nel rispetto dell'ammontare del fondo.

Poiché ai sensi dell'art. 9, comma 21, della Legge n. 122/2010 le progressioni di carriera comunque denominate hanno effetto, per il triennio 2011/13 solo ai fini giuridici le Parti contraenti hanno ritenuto di non destinare risorse del Fondo accessorio al finanziamento delle progressioni economiche orizzontali per l'anno 2012, così come accaduto anche per gli anni 2010 e 2011.

Entrando nello specifico dell'articolato, si evidenzia, sinteticamente, quanto segue:

- il CCIL per l'anno 2012 decorre dal 1 gennaio 2012 e conserva la sua efficacia giuridica ed economica fino alla stipulazione del successivo contratto integrativo; in considerazione del principio di ultrattività, restano efficaci le disposizioni del precedente CCIL 2011 che fissano modalità e criteri, fatto salvo quanto diversamente stabilito dal CCIL 2012;
- con riferimento all'indennità per i preposti alla sicurezza, viene previsto che con decorrenza 1 settembre 2013 cesserà, in ragione del nuovo modello sulla sicurezza (previsto dal regolamento per la sicurezza e la salute nei luoghi di lavoro – DR. 87 del 07/02/2013), il pagamento delle indennità;
- con riferimento all'Indennità Mensile Accessoria (IMA), il cui ammontare è rimasto invariato rispetto all'anno 2011, viene previsto che questa viene erogata al personale di categoria BCD in servizio nell'anno 2012 in considerazione dei risultati positivi relativi alla qualità della didattica e della ricerca raggiunti nell'anno 2011 dall'Ateneo di Bologna, attestati dal fatto che l'incidenza dell'Ateneo di Bologna sulla quota premiale del Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) risulta superiore rispetto all'incidenza sulla quota storica (rapporto quota premiale su quota storica maggiore di 1). A tal proposito si precisa che l'indicatore sopra esposto è stato raggiunto per l'anno di riferimento;
- con riferimento all'Incentivazione Performance Organizzativa (IPO), il cui ammontare è stato incrementato di euro 277.487,94, viene previsto che questa viene erogata al personale di categoria BCD in servizio nell'anno 2012 a seguito della verifica del contributo del medesimo personale al raggiungimento degli obiettivi di performance organizzativa dell'ente. Tale verifica viene effettuata sulla base degli indicatori di seguito riportati:
 - Indicatore 1** - Incidenza del finanziamento da parte di enti esterni rispetto al totale. Descrizione: ammontare delle entrate (accertamenti) per la ricerca applicata e trasferimento della conoscenza sul totale delle entrate (accertamenti) per la ricerca scientifica in un anno di riferimento (anno 2012).
Target di raggiungimento 2012: valore non inferiore a media mobile riferita all'ultimo triennio
 - Indicatore 2** - numero di studenti internazionali. Descrizione: numero di studenti iscritti nell'Ateneo con cittadinanza estera nell'anno accademico 2011/2012.
Target di raggiungimento 2012: valore non inferiore a media mobile riferita all'ultimo triennio.
 - Indicatore 3** - livello di raggiungimento degli obiettivi dirigenziali. Descrizione: percentuale media di raggiungimento degli obiettivi complessivi affidati ai dirigenti di Ateneo e riferiti all'anno 2012.
Target di riferimento 2012: raggiungimento complessivo degli obiettivi per una percentuale almeno pari al 50%.

Al tal proposito, si riporta di seguito il dettaglio sul raggiungimento degli indicatori IPO 2012:

Codice Indic	Indicatore	Target di raggiungimento	Target raggi	Dato 2012 (a.a. 2011/12)	Valore trienn	2011 (a.a. 2010/1	2010 (a.a. 2009/1	2009 (a.a. 2008/0
--------------	------------	--------------------------	--------------	--------------------------	---------------	-------------------	-------------------	-------------------



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
 SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
 UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

atore		2012	unto		io prece dente	1)	0)	9)
K.1	Incidenza del finanziamento da parte di enti esterni rispetto al totale	valore non inferiore a media mobile riferita all'ultimo	Sì	68.179/94.9 65=0,72	0,68	65.402/ 92.029 =0,71	49.869/ 86.368 =0,58	50.404/ 67.824 =0,74
	Metrica: ammontare delle entrate (accertamenti) per la ricerca applicata e trasferimento della conoscenza sul totale delle entrate (accertamenti) per la ricerca scientifica in un anno di riferimento (anno 2012).							
K.2	Numero di studenti internazionali.	valore non inferiore a media mobile riferita all'ultimo	Sì	4.713	4.193	4.417	4.212	3.949
	Metrica: numero di studenti iscritti nell'Ateneo con cittadinanza estera nell'anno accademico 2011/2012.							
K.3	Livello di raggiungimento degli obiettivi dirigenziali.	raggiungimento complessivo degli obiettivi per una percentuale e almeno pari al 50%.	Sì	85,20%				
	Metrica: percentuale media di raggiungimento degli obiettivi complessivi affidati ai dirigenti di Ateneo e riferiti all'anno 2012							

- con riferimento al fondo per incentivi legati a prestazioni orarie aggiuntive, pur rimanendo invariato l'ammontare e i criteri di assegnazione alle Strutture, viene specificato l'anno di riferimento che è il 2012;
- con riferimento all'indennità di responsabilità del personale di categoria B, C e D, il cui ammontare è stato incrementato di euro 140.000, viene specificato l'esatto ammontare dell'indennità corrispondente alle singole fasce; tali valori sono stati determinati tenendo conto delle risorse destinate a questo istituto e del limite 2010 relativo al trattamento economico ordinariamente spettante posto dall'art. 9 comma 1 del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010;



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

- con riferimento al fondo per la retribuzione di posizione e di risultato per il personale EP, il cui ammontare è rimasto invariato rispetto all'anno 2011, è stata incrementata del 3%, rispetto al 2011, la retribuzione di risultato che, in caso di valutazione positiva, si attesta, nell'anno 2012, al 13% dell'importo spettante come retribuzione di posizione.

b) *quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse dei Fondi degli articoli 87 e 90 CCNL:*

ISTITUTI del CCIL	<i>Lordo dipendente</i>	<i>con oneri carico ente</i>
Retribuzioni di posizione e di risultato per personale di categoria EP	€ 1.396.382,82	€ 1.853.000,00
Indennità di responsabilità per il personale di categoria B, C e D	€ 1.083.065,56	€ 1.437.228,00
Indennità mensile accessoria (IMA)	€ 2.901.281,09	€ 3.850.000,00
Incentivazione performance organizzativa (IPO)	€ 413.152,74	€ 548.253,69
Indennità FORD	€ 514.694,80	€ 683.000,00
Incentivo legato alle prestazioni orarie aggiuntive (POA)	€ 316.503,39	€ 420.000,00
TOTALE	€ 6.625.080,40	€ 8.791.481,69

c) *gli effetti abrogativi impliciti, in modo da rendere chiara la successione temporale dei contratti integrativi e la disciplina vigente delle materie demandate alla contrattazione integrativa:*

Con l'ipotesi di CCIL per l'anno 2012 oltre a definire l'ammontare del Fondo per l'anno 2012 e la ripartizione dello stesso tra i diversi istituti contemplati (come si evince dalla tabella sopra riportata), vengono modificati gli articoli del CCIL 2011 (ultrattivo) di seguito riportati: art.li 13,19, 20, 21, 23, 25.

d) *illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità (coerenza con il Titolo III del Decreto Legislativo n. 150/2009, le norme di contratto nazionale e la giurisprudenza contabile) ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa:*

Nelle more della definizione del sistema di valutazione individuale, che in ragione della complessità organizzativa dell'Ateneo è in corso di sperimentazione, dapprima in alcune Strutture pilota e nel corso dell'anno 2013 coinvolgendo diverse famiglie professionali per categorie, strutture e tipologia di attività, e che consenta di prevedere forme di valutazione permanente e curriculare finalizzabili a titolo di PEO oltre che ad essere eventualmente collegata all'incentivazione della performance individuale del personale. In proposito gli aspetti incentivanti a titolo individuale vanno plausibilmente esplicitati dal 2014 e si collegano agli esiti negoziali circa il livello di incentivazione perseguibile (individuale e/o collettivo-organizzativo) in linea con quanto previsto dal D.lgs. 150/2009. Si evidenzia che l'indennità mensile accessoria e la incentivazione performance organizzativa vengono erogate al personale in servizio a seguito del raggiungimento degli obiettivi di performance organizzativa dell'Ente espressa da alcuni indicatori ritenuti significativi a questo fine. Si precisa in ultimo che sia la retribuzione di risultato del personale di categoria EP prevista dall'art. 76 comma 4 del CCL del 16.10.2008 che l'indennità di risultato del personale di categoria D a cui siano stati conferiti incarichi di responsabilità ai sensi dell'art. 91, comma 3, del CCNL del 16.10.2008 viene erogata a seguito di valutazione positiva. In ragione di quanto sopra esposto si ritiene



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

che complessivamente quanto previsto dal CCIL per l'anno 2012 sia coerente con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità.

e) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa - progressioni orizzontali – ai sensi dell'articolo 23 del Decreto Legislativo n. 150/2009 (previsione di valutazioni di merito ed esclusione di elementi automatici come l'anzianità di servizio):

Con il CCIL per l'anno 2012 non è stato previsto il finanziamento dell'istituto delle progressioni economiche orizzontali, non verranno, pertanto effettuate progressioni economiche orizzontali per l'anno 2012.

f) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (Piano della Performance), adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009:

L'Ateneo di Bologna, in base a quanto previsto dalla Legge 240/2010, ha previsto un percorso di autoriforma che interessa tutte le Strutture d'Ateneo a partire da quelle dipartimentali con la finalità di:

- creare una struttura dipartimentale moderna e competitiva nell'area scientifico disciplinare di riferimento, in linea con il Piano Strategico di Ateneo e che tenga conto delle finalità di ricerca e didattica;
- supportare e promuovere attività di ricerca a livello internazionale, favorendo l'integrazione di gruppi di ricerca multidisciplinari, attraverso una maggiore "compattazione" delle aree scientifico - disciplinari;
- razionalizzare l'utilizzo delle risorse e il miglior impiego delle stesse in ragione degli obiettivi da perseguire.

Il cambiamento organizzativo rappresenta un'occasione importante, una reale opportunità sia per l'Ateneo, sia per i propri dipendenti in quanto dall'organizzazione di strutture più moderne nascono anche maggiori occasioni professionali e nuove motivazioni, in ragione dello sviluppo di competenze e dell'assunzione di ruoli con alto valore specialistico o di elevata responsabilità.

Si ricordano, inoltre, il miglioramento costante dei servizi bibliotecari, i processi di internazionalizzazione che investono molte attività di ricerca e didattica, le attività di supporto connesse ai maggiori finanziamenti europei ottenuti e all'incremento della mobilità studentesca internazionale e dei docenti, il costante aggiornamento delle tecnologie informatiche e i connessi obiettivi di de-materializzazione e messa in sicurezza delle reti e l'ampliamento costante dell'offerta formativa in ragione dei principi della riforma in materia. I processi descritti, infatti, si concretano in operazioni di rinnovamento complesse ed articolate su più anni, esigono investimenti di risorse finanziarie e umane e coinvolgono non i singoli settori, ma l'Ateneo nel suo complesso grazie al contributo plurimo di tante professionalità tecniche-amministrative.

Tale sforzo organizzativo, ancora in corso dati gli ulteriori rilievi ascrivibili alla disattivazione nel corso del 2013 di molti centri interdipartimentali e all'adozione del bilancio unico, ha prodotto risultati di effettivo miglioramento sia in termini di qualità complessiva dei risultati dell'Ateneo, sia in termini di ampliamento dei servizi esistenti.

L'Amministrazione intende così consolidare una politica di incentivazione delle risorse umane in linea con lo sviluppo dell'Ente riconoscendo, nell'insieme degli impegni assunti a più livelli di autonomia e responsabilità, il contributo reso alla riforma statutaria in sinergia e con sistematica definizione di nuovi ruoli e nuove attività su cui vi è stato un rinnovamento complessivo anche con riferimento ai processi di mobilità interna che ha coinvolto per il solo 2012 circa 180 persone di tutte le categorie, con un tasso pari a circa il 6,5% del personale in servizio, nonché alla prove di assessment delle competenze di ruolo delle nuove figure di responsabilità amministrativa gestionale di dipartimenti e vicepresidenze i cui esiti sono derivati da percorsi valutativi progettati ad hoc secondo principi di selettività, trasparenza e valorizzazione professionale.

Nel contratto integrativo collettivo per il personale tecnico - amministrativo dell'Ateneo, per l'anno 2012, è stato individuato un incentivo al personale legato alla Performance Organizzativa, da erogare ai dipendenti di categoria B – C – D a seguito della verifica del contributo del medesimo personale al raggiungimento degli obiettivi di performance organizzativa dell'ente. Due degli indicatori individuati sono stati selezionati



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

dal set degli indicatori di monitoraggio del Piano Strategico 2010 – 2013. Inoltre, all'interno del suddetto contratto è stata definita una modalità premiale e selettiva di erogazione dell'Indennità Mensile Accessoria al personale delle categorie contrattuali B-C-D in servizio nell'anno 2012, finalizzata a promuovere un miglioramento dei livelli di efficienza e di efficacia dell'Amministrazione e della qualità dei servizi nonché a incentivare la continuità lavorativa e l'effettività della prestazione. Tale indennità viene corrisposta, in considerazione dei risultati positivi relativi alla qualità della didattica e della ricerca raggiunti nell'anno 2011 dall'Ateneo di Bologna attestati dal fatto che l'incidenza dell'Ateneo di Bologna sulla quota premiale del Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) (L. 1/2009) risulta superiore rispetto all'incidenza sulla quota storica.

g) altre informazioni eventualmente ritenute utili per la migliore comprensione degli istituti regolati dal contratto.

Si ritiene di aver esposto nei passi precedenti in maniera adeguatamente chiara quanto disciplinato dal contratto e, pertanto, non si ritiene necessario dilungarsi oltre.

ALLEGATO 2

RELAZIONE TECNICO- FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEI FONDI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2012 AI SENSI DEGLI ARTICOLI 87 E 90 DEL CCNL DEL COMPARTO UNIVERSITA' DEL 16.10.2008

Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa personale non dirigente, art. 87 e 90 del CCNL

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

Fondo trattamento accessorio ex art. 87 CCNL 16.10.08 - Personale categoria BCD	anno 2012	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Imp. senza oneri	importi con oneri
FONDO 2004 CERT ORG CONTR. / PARTE FISSA (ART1 C189 L266/05)	€ 3.343.959	
INCREMENTI CCNL 04-05 (ART. 5 C. 1 - QUOTA B-C-D)	€ 235.935	
INCREMENTI CCNL 06-09 (ART. 87 C. 1 L. C)	€ 254.744	
RIA PERS. CESS. B-C-D-EP INTERA (ART87 C1 L D P.3 CCNL 06-09)	€ 695.158	
DIFF. CESS. O PASS. CAT. B-C-D-EP (ART 87 C1 L.E CCNL 06-09)	€ 1.387.512	
DECURT. FONDO PER PROGR. ORIZ. B-C-D-EP (ART 88 C4 CCNL06-09)	- € 5.339.126	
totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 578.182	€ 767.248

Fondo trattamento accessorio ex art. 90 CCNL 16.10.08 personale categoria EP	anno 2012	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Imp. senza oneri	importi con oneri
FONDO 2004 CERT ORG CONTR. / PARTE FISSA (ART1 C189 L266/05)	€ 471.739	
INCREMENTI CCNL 04-05 (ART. 5 C. 1 - QUOTA EP)	€ 68.497	



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

INCREMENTI CCNL 06-09 (ART. 90 C. 2)	€ 73.958	
Altre decurtazione del Fondo/parte fissa	- € 130.077	
totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità Fondo posizione e risultato EP	€ 484.117	€ 642.423

Sezione II – Risorse variabili

RISORSE VARIABILI	anno 2012	
	Imp senza oneri	importi con oneri
RIA CESS. ANNO PREC ACC.B-C-D-EP(ART87 C1 L.D P2 CCNL 06-09)	€ 40.492	
ATTIV. NUOVI SERV O RIORG - VARIAB. (ART.87 C.2 CCNL06-09)	€ 6.776.146	
decurt. per limite art. 1 c. 189 L 266/2005 - ris. Var (2004-10%)	- € 767.413	
decurt. Fondo parte variabile limite 2010 (art. 9 c. 2bis L 122/10)	- € 252.006	
decurt. Fondo parte variabile riduzione proporzionale al personale (art. 9 c. 2bis L 122/10)	- € 234.438	
totale Risorse variabili Fondo progressioni e produttività	€ 5.562.781	€ 7.381.810,92

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

decurt. per limite art. 1 c. 189 L 266/2005 - ris. Var (2004-10%)	€ 767.413
decurt. Fondo parte variabile limite 2010 (art. 9 c. 2bis L 122/10)	€ 252.006
decurt. Fondo parte variabile riduzione proporzionale al personale (art. 9 c. 2bis L 122/10)	€ 234.438

Nel successivo prospetto sono puntualmente illustrate le metodologie utilizzate per la quantificazione delle decurtazioni dall'art. 9 comma 2 bis del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010.

Calcolo fondo massimo 2012 ai sensi della l 122/10	
Calcolo fondo massimo 2012 senza limiti l 122/10	con oneri
totale fondo 2010 (fondo + peo a bilancio)	14.561.345,55
RIA 2011 x fondo 2012	89.857,88
Differenziale cessati 2011 x fondo 2012	162.148
totale fondo senza limiti l 122/10	14.813.351
di cui	
fondo accessorio 2012	9.277.925,23
peo bilancio 2012	5.535.426
1° riduzione art. 9 co. 2 bis - riduzione per limit e 2010	con oneri
fondo massimo senza limiti l 122/10	14.813.351
1° riduzione art. 9 co. 2 bis - riduzione per limit e 2010	252.005,88
totale fondo con 1° limite art. 9 co. 2 bis l 122/10	14.561.345,55
di cui	
fondo accessorio 2012	9.025.919,35
peo bilancio 2012	5.535.426
2° riduzione art. 9 co. 2 bis - riduzione proporzionale al	con oneri



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

personale	
fondo a cui è stata applicato 1° riduzione art. 9 c.o. 2 bis l 122/10	14.561.345,55
2° riduzione 1,61% (applicata a limite 2010= 14.561.345,55)	234.437,66
totale fondo con 1° limite art. 9 co. 2 bis l 122/10	14.326.907,89
di cui	
fondo accessorio 2012	8.791.481,69
peo bilancio 2012	5.535.426

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

- a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: € 1.409.671
b) Totale risorse variabili: € 7.381.810,92
c) Totale Fondo sottoposto a certificazione (a+b): € 8.791.481,69

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

RISORSE temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	anno 2012	
	Imp. senza oneri	importi con oneri
PROGRES. ORIZZ. A BILANCIO - VAL. STORICO 2004 B-C-D-EP	€ 1.837.548	
PROGRESS. ORIZZ. A CARICO BILANCIO - DIFFER. 2004-11	€ 2.162.615	
totale Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	€ 4.000.163	€ 5.535.426

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

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

Per l'anno 2012 l'intero ammontare del Fondo 2012 è stato regolato nel CCIL sottoposto a certificazione.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

ISTITUTI del CCIL	Lordo dipendente	con oneri carico ente
Retribuzioni di posizione e di risultato per personale di categoria EP	€ 1.396.382,82	€ 1.853.000,00
Indennità di responsabilità per il personale di categoria B, C e D	€ 1.083.065,56	€ 1.437.228,00
Indennità mensile accessoria (IMA)	€ 2.901.281,09	€ 3.850.000,00
Incentivazione performance organizzativa (IPO)	€ 413.152,74	€ 548.253,69
Indennità FORD	€ 514.694,80	€ 683.000,00
Incentivo legato alle prestazioni orarie aggiuntive (POA)	€ 316.503,39	€ 420.000,00
TOTALE	€ 6.625.080,40	€ 8.791.481,69



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Per l'anno 2012 non sono presenti destinazioni ancora da regolare.

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

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo: 0
- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo: € 8.791.481,69
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare: 0
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione(a+b+c): € 8.791.481,69

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

DESTINAZIONI temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	anno 2012	
	importi senza oneri	importi con oneri
PROGRESS ORIZZ. A CARICO BILANCIO - VAL. STORICO 2004 B-C-D-EP	€ 1.837.548	
PROGRESS. ORIZZ. A CARICO BILANCIO - DIFFER. 2004-11	€ 2.162.615	
totale Poste temporaneamente esterne Fondo	€ 4.000.163	€ 5.535.426

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

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

Con riferimento al rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità si evidenzia preliminarmente che nell'anno 2012 non sono state previste progressioni economiche orizzontali (PEO) e che la copertura della retribuzione di posizione minima del personale di categoria EP (€ 3099 annue) è stata garantita con risorse del Fondo aventi carattere di certezza e stabilità. La copertura delle indennità di responsabilità del personale di categoria B,C,D previste in ragione dell'assetto organizzativo dell'Ateneo è stata garantita in parte con risorse stabili e in parte con risorse variabili; ciò è stato fatto, come indicato dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbale del 7 febbraio 2013 n. 311, a seguito dell'accertamento della disponibilità delle risorse necessarie nel bilancio dell'Ateneo nell'esercizio di competenza.

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

Con riferimento al rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici si evidenzia che circa il 50% del Fondo trattamento accessorio per l'anno 2012 è finalizzato ad istituti che prevedono l'attribuzione selettiva degli incentivi economici. Si fa, in particolare, riferimento alla retribuzione di posizione e di risultato del personale EP, alle indennità di responsabilità per il personale B, C e D, delle indennità FORD (finalizzate a remunerare particolari oneri, rischi e disagi) e dell'incentivo legato allo svolgimento di prestazioni orarie aggiuntive. Si precisa, inoltre, che anche le risorse a bilancio finalizzate al pagamento delle progressioni economiche orizzontali, nell'anno 2012 pari a € 5.535.426,20, vengono



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

attribuite al personale a seguito del riconoscimento della posizione economica sulla base dei criteri selettivi previsti dall'art. 82 del CCNL del 16.10.2008.

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

Si precisa che con il CCIL per l'anno 2012 non è stato previsto il finanziamento dell'istituto delle progressioni economiche orizzontali; non verranno, pertanto, effettuate progressioni economiche orizzontali per l'anno 2012.

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

Destinazioni risorse	Anno 2011	Anno 2012
	Imp. con oneri	Imp. con oneri
Retribuzioni di posizione e di risultato per personale di categoria EP	€ 1.853.000,00	€ 1.853.000,00
Indennità di responsabilità per il personale di categoria B, C e D	€ 1.297.228,00	€ 1.437.228,00
Indennità mensile accessoria (IMA)	€ 3.850.000,00	€ 3.850.000,00
Incentivazione performance organizzativa (IPO)	€ 270.765,75	€ 548.253,69
Indennità FORD	€ 683.000,00	€ 683.000,00
Incentivo legato alle prestazioni orarie aggiuntive (POA)	€ 420.000,00	€ 420.000,00
PROGRESS ORIZZ. A CARICO BILANCIO	€ 5.759.807,12	€ 5.535.426,20
Totale risorse (fondo+PEO a bilancio)	€ 14.133.800,87	€ 14.326.907,89

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

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Nel piano dei conti adottato dall'Amministrazione sono presenti due capitoli finanziari di spesa: uno relativo al fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato e uno per il personale tecnico amministrativo a tempo determinato. Il totale degli stanziamenti dei due capitoli è pari all'ammontare complessivo del fondo per il trattamento accessorio del personale contrattualizzato.

In applicazione del principio dell'ultrattività del contratto integrativo, la previsione iniziale viene suddivisa in prenotazioni in modo da individuare in maniera chiara e inequivocabile le somme destinate a ciascun istituto contrattuale.

La spesa per il pagamento delle progressioni economiche orizzontali conclusesi negli anni precedenti, trova copertura nel capitolo finanziario relativo al trattamento fisso e continuativo del personale tecnico amministrativo.

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

Il sistema di prenotazioni e impegni impostato sui capitoli del trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo consente di verificare la preventiva copertura finanziaria per la spesa di ciascun istituto contrattuale e a consuntivo di valutare l'ammontare effettivamente speso.



AMMINISTRAZIONE GENERALE

AREA PERSONE E ORGANIZZAZIONE
SETTORE AFFARI GIURIDICI E RELAZIONI SINDACALI
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

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

L'importo complessivo delle risorse per l'anno 2012 (Fondo trattamento accessorio + PEO a bilancio) risulta pari a euro 14.326.907,89 comprensivi di oneri carico ente e trova copertura nel bilancio consuntivo 2012 di Ateneo nei capitoli di seguito indicati:

- F.S. 2.1.3.01 "Personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato - trattamento fisso e continuativo"; per € 5.535.426;
- F.S. 2.1.3.02 "Personale tecnico -amministrativo a tempo indeterminato - trattamento accessorio" e F.S. 2.2.2.02 "Personale tecnico-amministrativo a tempo determinato - trattamento accessorio" per € 8.791.481,69.