



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

Prot. n. 32435 del 18.07.2013

*Alla cortese attenzione del Collegio dei
Revisori dei Conti*

Oggetto: relazione illustrativa e tecnico finanziaria all'ipotesi di CCIL anno 2013 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 2013 del personale Tecnico-Amministrativo dell'Ateneo, avvenuta lo scorso 11 luglio, 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 2013 DEL PERSONALE DI CATEGORIA B, C, D ED EP.

ALLEGATO 2: RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA PER LA COSTITUZIONE DEI FONDI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA ANNO 2013

ALLEGATO 3: IPOTESI CCIL 2013 SIGLATA IN DATA 11.07.2013

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

Il Direttore Generale
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 2013 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	11 luglio 2013	
Periodo temporale di vigenza	dal 1 gennaio 2013 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, 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 2013 del personale di categoria B, C, D ed EP. Adeguamento articolato CCIL 2012 (ultrattivo nell'anno 2013) relativamente solo ad alcuni istituti contrattuali.	
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.	Acquisizione della positiva certificazione del Collegio dei Revisori dei Conti
	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 e 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 2013 è stata siglata il 11.7.2013 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 2013, 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 € **8.993.725,67 (comprensivi di oneri carico ente)** con i vincoli di bilancio.

In ragione dell'ultrattività dei precedenti CCIL, l'Amministrazione ha già provveduto fino ad oggi al pagamento degli istituti del trattamento accessorio relativi all'Indennità mensile accessoria, all'indennità FORD e alla retribuzione di posizione quota fissa del personale EP, negli importi e nel rispetto delle disposizioni contenute nel CCIL vigente.



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

Pertanto, le Parti contraenti, in sede di CCIL 2013, tenendo conto delle somme già erogate in base al principio dell'ultrattività e, comunque, nel rispetto dell'ammontare complessivo del fondo, si sono confrontate e hanno raggiunto un accordo principalmente sulla destinazione delle maggiori somme finalizzate al trattamento accessorio 2013 (pari a euro 202.244 in più rispetto a quelle dell'anno 2012) e sulla loro ripartizione tra gli istituti della retribuzione di posizione e risultato del personale di categoria EP, dell'indennità di responsabilità per il personale B, C e D e dell'Incentivazione performance organizzativa (IPO). Le Parti hanno altresì operato alcune modifiche alla disciplina di alcuni istituti contrattuali, di seguito dettagliate.

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 2013, così come accaduto anche per gli anni 2010, 2011 e 2012.

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

- il CCIL per l'anno 2013 decorre dal 1 gennaio 2013, salvo per le parti ove è previsto diversamente, e conserva la sua efficacia giuridica ed economica fino alla stipulazione del successivo contratto integrativo;
- con riferimento alle indennità FORD, finalizzate a remunerare attività che comportano particolari oneri rischi e disagi, si segnalano le seguenti modifiche rispetto alla disciplina previgente:
 1. è stato previsto, all'art. 10, che l'indennità di partecipazione a cerimonie/eventi sia corrisposta su base oraria e non giornaliera, al fine di garantire maggiore equità tra i dipendenti che svolgono queste attività e ancorare in maniera più stringente l'indennizzo alla prestazione effettivamente resa;
 2. è stato previsto, all'art. 12, che - per le esigenze connesse alla tutela e al salvataggio dei dati informatici archiviati nei server di Ateneo (c.d. disaster recovery), anche alla luce degli obblighi di salvaguardia dei dati imposti alle Amministrazioni Pubbliche dall'art. 50 bis del D.lgs. 85/2005 (Codice dell'Amministrazione Digitale) - il Centro per lo Sviluppo e Gestione Servizi Informatici d'Ateneo – CESIA può individuare fino a un massimo di venti persone nell'arco di un mese e fino a un massimo di cinque persone per la stessa fascia, giornata o periodo di reperibilità, prevedendo così il presidio di cinque ambiti di attività che necessitano di continuità operativa con una turnazione di massimo quattro dipendenti per ogni ambito. Per il personale coinvolto in tale attività è prevista l'indennità di reperibilità pari a euro 45,00 lordo dipendente per fascia mensile di reperibilità;
 3. in sostituzione dell'indennità per i preposti (così come disciplinata dall'art. 5 del CCIL per l'anno 2012) sono state previste, agli articoli 13 e 13 bis, l'indennità per i Responsabili di Unità Locale e l'indennità per i Delegati alle Operazioni (entrambe queste figure sono state disciplinate dal Regolamento di Ateneo riguardante le modalità di gestione del servizio di smaltimento dei rifiuti emanato con D.R. n. 475/2011 del 12.05.2011). L'importo dell'indennità per i Responsabili di Unità Locale è di euro 590 annui lordo dipendente mentre l'importo dell'indennità per i Delegati alle Operazioni è di euro 250 annui lordo dipendente e viene corrisposto in proporzione al periodo di copertura della funzione. E' stato, inoltre, ribadito che l'indennità per i preposti alla sicurezza, 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), si segnala che suo ammontare è rimasto invariato rispetto all'anno 2012; questa indennità viene erogata al personale di categoria BCD in servizio nell'anno 2013 in considerazione dei risultati positivi relativi alla qualità della didattica e della ricerca raggiunti nell'anno 2012 dall'Ateneo di Bologna, attestati dal fatto che l'incidenza dell'Ateneo 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;



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

- con riferimento all'Incentivazione Performance Organizzativa (IPO), il cui ammontare complessivo è stato incrementato, rispetto all'anno 2012, di ulteriori euro 94.169,57, viene previsto che questa sia erogata al personale di categoria BCD in servizio nell'anno di riferimento 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 – entrate per ricerca media pro capite.

Descrizione: rapporto tra il totale delle entrate per ricerca nell'anno di riferimento e il totale docenti di I e II Fascia al 31-10 dell'anno di riferimento.

Target di raggiungimento nell'anno di riferimento: 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 2012/2013.

Target di raggiungimento nell'anno di riferimento: valore non inferiore a media mobile riferita all'ultimotriennio.

Indicatore 3 - livello di raggiungimento degli obiettivi dirigenziali.

Descrizione: percentuale media di raggiungimento degli obiettivi complessivi affidati ai dirigenti di Ateneo nell'anno di riferimento

Target di raggiungimento nell'anno di riferimento: raggiungimento complessivo degli obiettivi per una percentuale almeno pari al 50%.

Indicatore 4 – Numero di laureati in corso

Descrizione: percentuale laureati in corso per anno solare (2013)

Target di raggiungimento nell'anno di riferimento: valore non inferiore a media mobile riferita all'ultimo triennio.

Con riferimento agli indicatori sopra rappresentati, si segnala che è stato aggiunto un ulteriore ambito di valutazione rispetto a quelli previsti nel CCIL per l'anno 2012 (indicatore 4 – numero di laureati in corso), così da incrementare gli ambiti soggetti a valutazione di performance per il riconoscimento di incentivi economici al personale di categoria BCD;

- con riferimento al fondo per incentivi legati a prestazioni orarie aggiuntive, si precisa che l'ammontare complessivo, pari a euro 400.000 comprensivi di oneri carico ente, è stato diminuito di euro 20.000 rispetto a quello previsto per l'anno 2012 mentre sono rimasti invariati i criteri di assegnazione alle Strutture;
- con riferimento all'indennità di responsabilità del personale di categoria B, C e D, il cui ammontare complessivo per l'anno 2013 è pari a euro 1.453.472,00 comprensivi di oneri carico ente, si precisa che l'importo è stato incrementato di euro 16.244,00 rispetto al valore previsto nel CCIL per l'anno 2012. Anche per l'anno 2013 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, posto dall'art. 9 comma 1 del D.L 78/2010 convertito in Legge 122/2010, relativo al trattamento economico ordinariamente spettante;
- con riferimento al fondo per la retribuzione di posizione e di risultato per il personale EP, il cui ammontare complessivo per l'anno 2013 è pari a euro 1.973.000,00 comprensivi di oneri carico ente, si precisa che l'importo è stato incrementato di euro 120.000,00 rispetto al valore previsto nel



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

CCIL per l'anno 2012. L'ammontare della retribuzione di posizione e di risultato per le singole fasce di responsabilità è rimasto invariato rispetto alla disciplina previgente.

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	lordo dipendente	con oneri carico ente
Retribuzioni di posizione e di risultato per personale di categoria EP	1.486.812,35	1.973.000,00
Indennità di responsabilità per il personale di categoria B-C-D	1.095.306,71	1.453.472,00
Indennità mensile accessoria (IMA)	2.901.281,09	3.850.000,00
Incentivazione performance organizzativa (IPO)	483.989,20	642.253,67
Indennità FORD	508.666,16	675.000,00
Incentivo legato alle prestazioni orarie aggiuntive (POA)	301.431,80	400.000,00
TOTALE	€ 6.777.487,30	€ 8.993.725,67

Al fine di evidenziare la coerenza di ciascuna disposizione contrattuale con la spesa prevista e con il limite massimo previsto per legge all'onere per la contrattazione di Ateneo, di seguito, si riporta, per ciascuno strumento contrattuale previsto, la stima del numero delle persone coinvolte e le modalità di dettaglio degli importi a ciascuno spettanti e, conseguentemente, il costo complessivo di ciascuno di essi:

A) **Retribuzione di posizione e di risultato per il personale di categoria EP**

Gli incarichi al personale di cat. EP sono articolati in tre fasce di indennità, a cui si sommano ulteriori fasce in ragione della previsione di incarichi ulteriori da affidare e che danno luogo, come per le posizioni riconosciute al personale B, C, D ad indennità ulteriori pari al 15 o al 30 % in base alla complessità. Si riporta, di seguito, la tabella con il dettaglio relativo al numero di anno/persona per l'importo annuo lordo per ogni fascia.

fascia	Totale retribuzione di posizione in tredicesimi	Retribuzione minima di posizione	Retribuzione di posizione correlata alla fascia in tredicesimi	retribuzione di risultato 13% in tredicesimi	Totale complessivo in tredicesimi	ANNI PERSONA	LORDO	LORDO + ONERI
1	8.455,00	3.099,00	5.356,00	1.099,15	9.554,15	21	200.637,15	266.245,50
2	6.591,00	3.099,00	3.492,00	856,83	7.447,83	85	633.065,55	840.077,98
3	5.000,00	3.099,00	1.901,00	650,00	5.650,00	32	180.800,00	239.921,60
1+30%	10.991,50	3.099,00	7.892,50	1.428,90	12.420,40	21	260.828,30	346.119,15
2+30%	8.568,30	3.099,00	5.469,30	1.113,88	9.682,18	15	145.232,69	192.723,77
3+30%	6.500,00	3.099,00	3.401,00	845,00	7.345,00	2	14.690,00	19.493,63
1-10%	7.609,50	3.099,00	4.510,50	989,24	8.598,74	0	0,00	0,00
1+15%	9.723,25	3.099,00	6.624,25	1.264,02	10.987,27	1	10.987,27	14.580,11



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

2+15%	7.579,65	3.099,00	4.480,65	985,35	8.565,00	1	8.565,00	11.365,76
3+15%	5.750,00	3.099,00	2.651,00	747,50	6.497,50	1	6.497,50	8.622,18
Base	3.099,00	3.099,00	-	0,00	3.099,00	8	24.792,00	32.898,98
Totale							1.486.095,46	1.972.048,67
Importo come da CCIL 2013								1.973.000
Residuo stimato								951,33

B) Indennità di responsabilità per il personale di cat. B,C, D

Per le posizioni attribuite al personale di cat. B,C,D è prevista l'articolazione in 4 fasce di indennità. In ragione della riorganizzazione delle Strutture dell'Ateneo e dell'introduzione del Bilancio Unico di Ateneo è stato necessario stimare, anche per l'anno 2013 e con numerosità comunque inferiori all'anno precedente, incarichi ulteriori e temporanei per assicurare particolari attività. Questi incarichi sono stati previsti con indennità ulteriore pari a 30% o 15 %, in ragione della complessità. È stata inoltre introdotta una specifica fascia di indennità per il ruolo di addetto locale per la sicurezza nelle strutture con complessità e tipologie di rischio basso. Si riporta, di seguito, la tabella con il dettaglio relativo al numero di anno/persona per l'importo annuo lordo per ogni fascia.

fonte contrattuale	fascia	importo lordo annuo	ANNI PERSONA	LORDO	LORDO + ONERI
art. 91 comma 1	Fascia 1	1.580,00	284	448.720,00	595.451,44
	Fascia 2	1.896,00	72	136.512,00	181.151,42
	Fascia ad hoc per addetti locali per la sicurezza	1.200,00	20	24.000,00	31.848,00
art. 91 comma 1 - con incarichi ulteriori	Fascia 1+ 30%	2.054,00	10	20.540,00	27.256,58
	Fascia 2 + 30%	2.464,80	7	17.253,60	22.895,53
art. 91 comma 3	Fascia 1	3.160,00	66	208.560,00	276.759,12
	Fascia 2	4.108,00	40	164.320,00	218.052,64
art. 91 comma 3 - con incarico ulteriori	Fascia 1 + 15%	3.634,00	5	18.170,00	24.111,59
	Fascia 1 + 30%	4.108,00	10	41.080,00	54.513,16
	Fascia 2 + 15%	4.724,20	1	4.724,20	6.269,01
	Fascia 2 + 30%	5.340,40	2	10.680,80	14.173,42
Totale				1.094.560,60	1.452.481,91
Importo come da CCIL 2013					1.453.472,00
Residuo stimato					990,00

C) Indennità Mensile Accessoria (IMA)

Di norma le stime per determinare l'importo complessivo da destinare a questo istituto sono effettuate considerando l'andamento storico degli aventi diritto con un margine prudenziale per comprendere situazioni che potrebbero verificarsi nel corso dell'anno. Nello specifico, la stima si basa sul numero di anni/persona in servizio considerando anche le assunzioni e le cessazioni (senza considerare alcuna decurtazione per i giorni di assenza). Di seguito si riporta una tabella di dettaglio relativa alle previsioni di spesa per l'anno 2013:



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

	Ammontare complessivo stimato comprensivo di oneri carico ente	Anni persona	Importo mensile
IMA	3.775.642,68	2.716	89 euro/mese
Importo previsto dal CCIL 2013	3.850.000,00		
Residuo Stimato	74.357,4		

D) Indennità FORD (rischio, oneri e disagio)

Le indennità del FORD sono riconosciute a seguito di prestazioni effettivamente rese dai dipendenti di categoria B, C e D, sulla base della richiesta del Responsabile della Struttura del dipendente interessato all'Area Persone e Organizzazione, competente ad accertare e valutare l'esistenza dei requisiti e accordare il riconoscimento del diritto all'indennità.

Di norma le stime per determinare l'importo da destinare al finanziamento di questo istituto sono effettuate considerando l'andamento storico degli aventi diritto con un margine prudenziale per comprendere situazioni che potrebbero verificarsi nel corso dell'anno.

Di seguito si riporta una tabella di dettaglio relativa alle previsioni e alle somme effettivamente erogate:

INDENNITA' FORD	PREVISIONI		
	Stima ammontare complessivo comprensivo di oneri carico Ente	Stima aventi diritto	Importo unitario lordo dipendente
Ind. rischio - gr. II	7.154,02	23,0	1,50/giorno
Ind. rischio - gr. III	9.424,11	30,0	1,50/giorno
Ind. rischio - gr. IV	107.392,00	339,0	1,50/giorno
Ind. rischio - gr. V	38.691,89	122,0	1,50/giorno
TOTALE IND. RISCHIO GENERICO	162.662,02		
Indenn. turno pomeridiano	193.666,84	109,0	14/giorno
Indenn. turno nott. e festivo	39.055,97	11,0	27/giorno
Ind. servizio notturno decen.	252,74	3,0	3,5/h
Ind. servizio festivo decen.	2.969,85	8,0	3,5/h
TOTALE IND. TURNO	235.945,41		
Indennità centralinisti non vedenti	4.124,72	2,6	5,86/giorno
TOTALE IND. CENTRALINISTI	4.124,72		
Indennità di disagio - autisti	3.636,64	1,0	240/mese
TOTALE IND. DISAGIO	3.636,64		
Ind. rischio radiaz. continuo	12.173,14	7,4	103,29/mese
TOTALE IND. RISCHIO RAD. CONTINUO	12.173,14		
Cura e governo animali	12.638,54	27,0	341/annuo
TOTALE IND. GOVERNO ANIMALI	12.638,54		
Indenn. di reperibilità	21.436,55	37,0	45/mensile
TOTALE IND. REPERIBILITA'	21.436,55		



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

Ind. vigilanza concorsi	1.856,20	13,0	13,50/giorno
TOTALE IND. VIGILANZA CONCORSI	1.856,20		
Ind. elezioni organi istit.	19.787,55	12,0	33,50/gg
TOTALE IND. ELEZIONI ORGANI	19.787,55		
Ind. cerimonie	4.000,00	21,0	4,50/h
TOTALE IND. CERIMONIE	4.000,00		
Ind. per i Delegati alle Operazioni	3317,50	10	250/annuo
Addetti deposito temp. rifiuti DTR)/Responsabili di Unità Locale dal 1.9.13	12.209,83	16,0	590/annuo
Preposti alla sicurezza (fino al 31.8.13)	48.108,91	254,0	Medio rischio 310 annuo; basso rischio 155 annuo
Ind. addetti squadre d'emerg.	125.547,54	915,0	103,30/annuo
TOTALE IND. SICUREZZA	189.183,78		
Ind. rischio radiol. parziale	7.245,22	22,0	25,82/mese
TOTALE IND. RISCHIO RAD. PARZIALE	7.245,22		
TOTALE COMPLESSIVO IND. FORD	674.689,77		
SOMMA PREV. DA CCIL	675.000,00		
RESIDUO STIMATO	310,23		

Note: per le indennità giornaliere sono considerati 200 giorni annui.

E) Prestazioni orarie aggiuntive (POA)

Le ore di prestazioni orarie aggiuntive da remunerare sono riconosciute a seguito di prestazioni effettivamente rese e autorizzate dal Responsabile di Struttura, sulla base di un budget di ore assegnato annualmente ad ogni singola Struttura dall'Area Persone e Organizzazione. Le eventuali ore di prestazioni orarie aggiuntive svolte dai dipendenti, ma eccedenti il budget assegnato alla Struttura di afferenza devono essere recuperate con riposi compensativi entro il primo trimestre dell'anno successivo come previsto dal CCNL. Di norma le stime per determinare l'importo da destinare al finanziamento di questo istituto sono effettuate considerando l'andamento storico delle ore di POA autorizzate e remunerate negli anni precedenti con un margine prudenziale per comprendere situazioni che potrebbero verificarsi nel corso dell'anno e prendendo a riferimento il costo orario medio dello straordinario diurno di un dipendente di categoria D.

Di seguito si riporta una tabella di dettaglio relativa alle previsioni e alle somme effettivamente erogate:

	Previsioni		
Prestazioni orarie aggiuntive (POA)	Ammontare complessivo stimato + oneri C.E.	Stima ore da remunerare	IMPORTO UNITARIO DI RIFERIMENTO
POA	397.670,00	19.000	20,93
SOMMA PREV. DA CCIL	400.000,00		
RESIDUO STIMATO	2.330,00		

F) Incentivazione Performance Organizzativa (IPO)



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

Il CCIL per l'anno 2013 prevede che tale indennità venga erogata a consuntivo dopo l'accertamento del raggiungimento degli obiettivi individuati dagli specifici indicatori di performance collettiva dell'Ateneo. Come previsto dal CCIL, su tale istituto confluiscono le eventuali somme non spese nell'anno di riferimento sugli altri istituti contrattuali, pertanto, la somma stanziata in sede di riparto del fondo può subire delle variazioni in aumento in funzione delle somme che residuano dopo il pagamento delle altre indennità previste dal contratto per l'anno 2013.

Di seguito si riporta una tabella di dettaglio relativa alle previsioni di spesa su questo istituto:

	Ammontare con oneri	anni persona	Importo annuo stimato procapite
IPO CCIL 2013	642.253,67	2.716	236,47

Si precisa, in ultimo, che gli istituti contrattuali per i quali è prevista una valutazione individuale e/o collettiva verranno erogati al personale interessato solo a seguito della conclusione degli stessi processi di valutazione.

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 2013, oltre a definire l'ammontare del Fondo per l'anno 2013 e la ripartizione dello stesso tra i diversi istituti contemplati (come si evince dalla tabella sopra riportata), viene interamente prevista la disciplina normativa degli istituti contrattuali relativi al trattamento accessorio applicabile al personale tecnico amministrativo a decorrere dal 1 gennaio 2013 (fatte salve le modifiche segnalate nel paragrafo precedente, la disciplina degli istituti contrattuali è rimasta invariata rispetto a quella prevista dal CCIL per l'anno 2012);

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:

La definizione del sistema di valutazione individuale, 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 (divise per categorie, strutture e tipologia di attività); questo per consentire 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 che complessivamente quanto previsto dal CCIL per l'anno 2013 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):



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

Con il CCIL per l'anno 2013 non è stato previsto il finanziamento dell'istituto delle progressioni economiche orizzontali, non verranno, pertanto effettuate progressioni economiche orizzontali per l'anno 2013.

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 dematerializzazione 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.

Per l'anno 2013, è stato confermato - aumentando ulteriormente le risorse del fondo ad esso destinate - l'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. Agli indicatori individuati già nel 2012 è stato aggiunto un ulteriore indicatore che esprime la percentuale di laureati in corso per l'anno 2013, in coerenza con quanto espresso nel Piano Strategico dell'Ateneo. Inoltre, all'interno del suddetto contratto è stata confermata la modalità premiale e selettiva di erogazione dell'Indennità Mensile Accessoria al personale delle categorie contrattuali B-C-D in servizio nell'anno 2013, 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 2012 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.



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

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 2013 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 2013	
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)	€ 786.585	
DIFF. CESS. O PASS. CAT. B-C-D-EP (ART 87 C1 L.E CCNL 06-09)	€ 1.618.897	
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	€ 900.994	€ 1.195.619

Fondo trattamento accessorio ex art. 90 CCNL 16.10.08 personale categoria EP	anno 2013	
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	
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 2013	
	Imp senza oneri	importi con oneri



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

RIA CESS. ANNO PREC ACC.B-C-D-EP(ART87 C1 L.D P2 CCNL 06-09)	€ 54.007	
ATTIV. NUOVI SERV O RIORG - VARIAB. (ART.87 C.2 CCNL06-09)	€ 6.810.875	
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)	-€ 352.709	
decurt. Fondo parte variabile riduzione proporzionale al personale (art. 9 c. 2bis L 122/10)	-€ 352.385	
totale Risorse variabili Fondo progressioni e produttività	€ 5.392.376	€ 7.155.683

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)	€ 352.709
decurt. Fondo parte variabile riduzione proporzionale al personale (art. 9 c. 2bis L 122/10)	€ 352.385

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 2013 ai sensi della l 122/10	
Calcolo fondo massimo 2013 senza limiti l 122/10	con oneri
totale fondo 2010 (fondo + peo a bilancio)	14.561.345,55
RIA 2012 x fondo 2013	121.323,57
Differenziale cessati 2012 x fondo 2013	231.385
totale fondo senza limiti l 122/10	14.914.054
di cui	
fondo accessorio 2013	9.698.818,81
peo bilancio 2013	5.215.235
1° riduzione art. 9 co. 2 bis - riduzione per limite 2010	con oneri
fondo massimo senza limiti l 122/10	14.914.054
1° riduzione art. 9 co. 2 bis - riduzione per limite 2010	352.708,57
totale fondo con 1° limite art. 9 co. 2 bis l 122/10	14.561.345,55
di cui	
fondo accessorio 2013	9.346.110,24
peo bilancio 2013	5.215.235
2° riduzione art. 9 co. 2 bis - riduzione proporzionale al personale	con oneri
fondo a cui è stata applicato 1° riduzione art. 9 co. 2 bis l 122/10	14.561.345,55
2° riduzione 2,42% (applicata a limite 2010= 14.561.345,55)	352.384,56
totale fondo con 1° limite art. 9 co. 2 bis l 122/10	14.208.960,99
di cui	
fondo accessorio 2013	8.993.725,68
peo bilancio 2013	5.215.235

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione



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

- a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: € 1.838.042
b) Totale risorse variabili: € 7.155.683
c) Totale Fondo sottoposto a certificazione (a+b): € 8.993.725,67

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

RISORSE temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	anno 2013	
	Imp. senza oneri	importi con oneri
PROGRES. ORIZZ. A BILANCIO - VAL. STORICO 2004 B-C-D-EP	€ 1.606.163	
PROGRESS. ORIZZ. A CARICO BILANCIO - DIFFER. 2004-13	€ 2.162.615	
totale Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	€ 3.768.778	€ 5.215.235

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 2013 l'intero ammontare del Fondo 2013 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	1.486.812,35	1.973.000,00
Indennità di responsabilità per il personale di categoria B, C e D	1.095.306,71	1.453.472,00
Indennità mensile accessoria (IMA)	2.901.281,09	3.850.000,00
Incentivazione performance organizzativa (IPO)	483.989,20	642.253,67
Indennità FORD	508.666,16	675.000,00
Incentivo legato alle prestazioni orarie aggiuntive (POA)	301.431,80	400.000,00
TOTALE	€ 6.777.487,30	€ 8.993.725,67

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Per l'anno 2013 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: € 8.993.725,67



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare: 0

d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione(a+b+c): € 8.993.725,67

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

DESTINAZIONI temporaneamente allocate all'esterno del Fondo	anno 2013	
	importi senza oneri	importi con oneri
PROGRESS ORIZZ. A CARICO BILANCIO - VAL. STORICO 2004 B-C-D-EP	€ 1.606.163	
PROGRESS. ORIZZ. A CARICO BILANCIO - DIFFER. 2004-13	€ 2.162.615	
totale Poste temporaneamente esterne Fondo	€ 3.768.778	€ 5.215.235

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 2013, come accaduto per gli anni 2011 e 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 2013 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 2013 pari a € 5.215.235, vengono 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 2013 non è stato previsto il finanziamento dell'istituto delle progressioni economiche orizzontali; non verranno, pertanto, effettuate progressioni economiche orizzontali per l'anno 2013.

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



AMMINISTRAZIONE GENERALE

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

Destinazioni risorse	Anno 2012	Anno 2013
	Imp. con oneri	Imp. con oneri
Retribuzioni di posizione e di risultato per personale di categoria EP	€ 1.853.000,00	€ 1.973.000,00
Indennità di responsabilità per il personale di categoria B, C e D	€ 1.437.228,00	€ 1.453.472,00
Indennità mensile accessoria (IMA)	€ 3.850.000,00	€ 3.850.000,00
Incentivazione performance organizzativa (IPO)	€ 548.253,69	€ 642.253,67
Indennità FORD	€ 683.000,00	€ 675.000,00
Incentivo legato alle prestazioni orarie aggiuntive (POA)	€ 420.000,00	€ 400.000,00
PROGRESS ORIZZ. A CARICO BILANCIO	€ 5.535.426,20	€ 5.215.235,00
Totale risorse (fondo+PEO a bilancio)	€ 14.326.907,89	€ 14.208.960,67

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 concluse 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.

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 2013 (Fondo trattamento accessorio + PEO a bilancio) risulta pari a euro 14.208.960,67 comprensivi di oneri carico ente e trova copertura nel bilancio 2013 di Ateneo nei capitoli di seguito indicati:

- F.S. 2.1.3.01 "Personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato - trattamento fisso e continuativo"; per € 5.215.235,00;
- 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 € 8.993.725,67.