

CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO – FONDO PER IL TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO – ANNO 2015

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

MODULO 1

Scheda 1.1 - Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazioni relative agli adempimenti di legge

Data di sottoscrizione	
Periodo temporale di vigenza	01/01/2015-31/12/2015
Composizione della delegazione trattante	<p>Parte pubblica: Dott. Giulio COGGIOLA PITTONI – Direttore Generale Dott.ssa Elisa SILVESTRI – Direttore Generale Vicario</p> <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): F.L.C.-CGIL, C.I.S.L., U.I.L., U.S.B.-P.I. – C.U.B.</p> <p>Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle): F.L.C.-CGIL, C.I.S.L., U.S.B.-P.I., (U.I.L. non presente), C.U.B.</p>
Soggetti destinatari	Personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato e a tempo determinato, categorie B,C,D, ed EP.
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	Distribuzione delle risorse finalizzate alla corresponsione del trattamento economico accessorio del personale tecnico amministrativo cat. B, C, D e della retribuzione di posizione e di risultato del personale cat. EP per l'anno 2015.

Rispetto dell'iter adempimenti procedurali 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	<p>È stata acquisita la certificazione dell'organo di controllo interno?.</p> <p>Nel caso in cui l'organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli:</p>
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento	<p>È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009?</p> <p>Sì, il Piano della Performance è stato adottato per il triennio 2014-2016 con delibera del Consiglio di Amministrazione del 30.01.2015</p>

comportano la sanzione del divieto di erogazione 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? Sì, il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità è stato adottato per il triennio 2014-2016 con delibera del Consiglio di Amministrazione del 30.01.2015</p>
	<p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009? Sì, sono stati assolti gli obblighi di comunicazione di cui all'art. 11 co. 8 del d.lgs. 150/2009 in data.</p>
	<p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? Sì, la Relazione sulla Performance è stata predisposta dal Nucleo di Valutazione di Ateneo secondo le linee di indirizzo predisposte in merito dall'ANVUR, ai sensi del combinato disposto della l. 240/2010 e dell'art. 13 co. 12 d.lgs. 150/2009 secondo la modifica introdotta dall'art. 60 co. 2 d.l. 69/2013.</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)

Con riferimento all'ipotesi di Contratto collettivo integrativo per l'anno 2015 sottoscritto in data 13.07.2015, le risorse economico-finanziarie destinate al trattamento economico accessorio del personale tecnico-amministrativo di Ateneo ammontano complessivamente ad € 2.262.396,70 esclusi gli oneri a carico dell'Ente (€ 3.002.200,42 inclusi gli oneri a carico dell'Ente), di cui:

- € 2.243.420,17 esclusi gli oneri (€ 2.977.018,57 inclusi oneri carico Ente) di competenza del Fondo Accessorio 2015;
- € 18.976,53 esclusi gli oneri a carico dell'Ente (€ 25.181,86 compresi gli oneri) quale residuo di competenza del Fondo Accessorio 2014 accertato a valere sullo stanziamento della Produttività Collettiva-Organizzativa ed assegnato, giusto specifico Accordo tra le Parti, ad incremento delle risorse disponibili per la remunerazione della medesima.

Le risorse complessive per il trattamento economico accessorio per l'anno 2015 sono state ripartite secondo le modalità di seguito indicate:

- a) € 1.772.570,02 esclusi gli oneri a carico dell'Ente (€ 2.352.200,42 compresi gli oneri) destinati al Fondo per le Progressioni Economiche e per la Produttività Collettiva ed Individuale – CA.C.CA020202;
- b) € 489.826,68 esclusi gli oneri a carico dell'Ente (€ 650.000,00 compresi gli oneri) destinati al Fondo per la retribuzione di Posizione e di Risultato del Personale della Categoria Elevate Professionalità - CA.C.CA020203.

Sezione n. 1 – analisi degli istituti

È doveroso premettere che la legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge “Stabilità 2015”), all'art. 1 co. 254, 255 e 256 non ha reiterato per il presente anno il blocco degli effetti economici derivanti dal perfezionamento delle progressioni economiche orizzontali, ripristinando, in questo modo, la piena operatività dell'istituto, purché armonizzata con le inderogabili prescrizioni in materia di incentivazione e premialità individuale attualmente vigenti.

La ripartizione delle risorse del Fondo Accessorio 2015 tra gli istituti disciplinati nell'ipotesi di Contratto in oggetto è stata effettuata in stretta aderenza al dettato di cui all'art. 45 co. 3 del d.lgs. 165/2001, che dispone la correlazione del trattamento economico accessorio “*a) alla performance individuale; b) alla performance organizzativa con riferimento all'amministrazione nel suo complesso e alle unità organizzative o aree di responsabilità in cui si articola l'amministrazione; c) all'effettivo svolgimento di attività particolarmente disagiate ovvero pericolose o dannose per la salute*”, secondo la suddivisione di seguito esplicitata:

- a) compensi destinati alla remunerazione di condizioni di lavoro e servizi particolarmente disagiati;
- b) emolumenti a carattere premiale soggetti a valutazione, rispettivamente, ai fini della progressione economica orizzontale (P.E.O.), della performance individuale, della performance collettiva-organizzativa e del conferimento di incarichi di responsabilità;

Ciò posto, l'ipotesi di Contratto collettivo integrativo per l'anno 2015 prevede la corresponsione di emolumenti a seguito di procedimenti valutativi, sulla base di criteri certi, predeterminati e trasparenti, **per oltre il 93%** delle risorse disponibili.

A. COMPENSI DESTINATI ALLA REMUNERAZIONE DI CONDIZIONI DI LAVORO E SERVIZI PARTICOLARMENTE DISAGIATI

L'ipotesi di Contratto Collettivo integrativo, unitamente all'apposito "Accordo per la remunerazione di condizioni di lavoro e servizi particolarmente disagiati", disciplina la corresponsione di compensi diretti alla remunerazione di attività che comportano oneri e disagi, in coerenza con le sopra richiamate disposizioni del d.lgs. 165/2001 e del vigente CCNL di comparto. I valori indicati per ciascun punto sono espressi come importi lordi/dipendente. Nella presente macro-categoria si annoverano i seguenti istituti:

1. INDENNITÀ DI TURNO

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, Sezione I, lett. a)

Accordo "per la remunerazione di condizioni di lavoro e di servizi particolarmente disagiati" – art. 3

Indennità prevista per la remunerazione delle prestazioni lavorative articolate su turnazioni pomeridiane (€ 14,00 per turno) o serali (€ 20,00 per turno).

2. DISAGIO CHIMICO

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, sezione I,, lett. b)

Accordo "per la remunerazione di condizioni di lavoro e di servizi particolarmente disagiati" – art. 4-5

Indennità prevista (€ 30,00 mensili) per il personale adibito ad attività disagiate secondo l'individuazione operata dal competente Servizio di Prevenzione e Protezione.

3. ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, sezione I,, lett. c)

Accordo "per la remunerazione di condizioni di lavoro e di servizi particolarmente disagiati" – art. 6

Indennità prevista per il personale impegnato nelle attività di orientamento per mezzo di uscite presso le scuole superiori (€ 40,00 per uscita) e presso gli appositi saloni dedicati (€ 110,00 per uscita).

4. PRONTO INTERVENTO INFORMATICO

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, sezione I,, lett. d)

Accordo "per la remunerazione di condizioni di lavoro e di servizi particolarmente disagiati" – art. 9

Indennità prevista per il personale che svolge attività di pronto intervento informatico (€ 25,00/ora) sia con servizi prestati nelle sedi di Ateneo (€ 50,00 aggiuntivi per ogni intervento con rientro in servizio, ovvero € 100,00 aggiuntivi per ogni intervento se prestato in giornate di chiusura della sede), che mediante servizi in remoto.

5. INDENNITÀ AUTISTI

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, sezione I,, lett. e)

Accordo "per la remunerazione di condizioni di lavoro e di servizi particolarmente disagiati" – art. 7

Indennità prevista per il personale che svolge il servizio di autista (€ 0,15 per km percorso cui si aggiunge un'indennità giornaliera pari a € 10,00 o € 20,00 per la disponibilità pomeridiana prestata in giorni feriali, ovvero in giornate festive e prefestive).

6. COMMISSIONI ELETTORALI

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, sezione I,, lett. f)

Accordo “per la remunerazione di condizioni di lavoro e di servizi particolarmente disagiati” – art. 8
Indennità prevista per i dipendenti impegnati presso i seggi elettorali di Ateneo in occasione delle tornate convocate per l’elezione degli organi accademici (€ 100,00 per scrutinio).

B. ISTITUTI A CARATTERE PREMIALE SOGGETTI A VALUTAZIONE

Il presente paragrafo tratta degli emolumenti che vengono corrisposti in base ad una valutazione delle prestazioni, rispettivamente: a livello **individuale** per quanto concerne l’attribuzione delle posizioni economiche immediatamente superiori nell’ambito delle progressioni orizzontali - P.E.O. (punto n. 1), la remunerazione della Performance Individuale attraverso la corresponsione dell’Indennità Mensilizzata di Ateneo (punto n. 2) ed il conferimento di incarichi di responsabilità (punto n. 3); a livello **di struttura**, invece, per quanto riguarda la Performance Collettiva-Organizzativa (punto n. 4).

I Dirigenti ed i Responsabili delle Strutture sono espressamente chiamati, così come stabilito dall’art. 5 co. 11 lett. b) del d.l. 95/2012 ad effettuare le valutazioni di propria competenza assicurando un significativo grado di differenziazione per garantire il pieno rispetto del criterio di selettività nel riconoscimento degli emolumenti sopra richiamati.

1. PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI (P.E.O.)

D.lgs. 150/2009 – art. 20-art. 23

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015, art. 4 - sezione II, tit.I

L’ipotesi di Contratto collettivo per l’anno 2015 prevede l’attivazione di una procedura selettiva per il perfezionamento di progressioni economiche orizzontali all’interno della categoria di inquadramento, che interesseranno circa il 40% dei dipendenti **aventi i requisiti** previsti dal vigente CCNL di comparto. In merito all’attestazione del grado di limitatezza e selettività per il riconoscimento delle progressioni si rimanda a quanto esplicitato nella Relazione Tecnico-Finanziaria – Modulo n. 2 - Sez. n. 6, punto c.

La percentuale di potenziali beneficiari di cui sopra è stata individuata dopo un’attenta ponderazione sia del sistema delle fonti di finanziamento della P.E.O., sia della sostenibilità economico-finanziaria necessaria per le progressioni, senza pregiudizio alcuno per le risorse destinate alla copertura degli altri emolumenti che la normativa vigente vincola alla remunerazione delle performance (per quanto concerne il dettaglio, si fa espresso rimando alla Relazione Tecnico-Finanziaria – Modulo n. 2 - Sez. n. 6, punto a).

2. PERFORMANCE INDIVIDUALE -INDENNITÀ MENSILIZZATA DI ATENEO (I.M.A)

D.Lgs. 165/2001 – art. 45 c. 3; d.lgs. 150/2009 – art. 3

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, sezione II, tit.II lett. a)

La Performance Individuale viene remunerata attraverso l’utilizzo di un istituto previsto dal vigente CCNL di comparto (già disciplinata dall’art. 41, comma 4 del precedente C.C.N.L sottoscritto in data 27 gennaio 2005), le cui modalità di liquidazione sono state adeguate a quanto previsto dalla normativa vigente in materia di premialità e valutazione del merito, come dettagliato nella successiva Sez. II.

L’emolumento mensile “Indennità mensilizzata di Ateneo” viene erogato a titolo di anticipazione al personale a tempo indeterminato e determinato appartenente alle categorie B, C e D, secondo la disciplina prevista nell’ipotesi di Contratto collettivo integrativo di cui trattasi, in qualità di incentivo correlato alla performance individuale del dipendente. Gli importi mensili lordi/dipendente da corrispondere sono di seguito precisati:

Cat.	IMPORTO I.M.A.		
	B1	B2 - B3 (I inq.)	B3-B6
B	€ 76,00	€ 76,00	€ 21,00
C	C1	C2	C3-C7
	€ 114,00	€ 88,00	€ 59,00
D	D1	D2	D3-D7
	€ 124,00	€ 64,00	€ 53,00
D-Resp	D1	D2	D3-D7
	€ 92,00	€ 32,00	€ 24,00

3. PERFORMANCE COLLETTIVA-ORGANIZZATIVA

D.Lgs. 165/2001 – art. 45 c. 3; d.lgs. 150/2009 – art. 3-art. 4

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, sezione II, titolo II lett. b)

La Performance Collettiva-Organizzativa viene remunerata attraverso la creazione di un apposito istituto, anch'esso a carattere premiale, liquidato in un'unica soluzione in relazione alla valutazione della performance organizzativa delle Strutture in cui si articola l'Ateneo, in termini di efficienza e di efficacia dei servizi erogati. L'emolumento viene liquidato a tutti i dipendenti con rapporto di lavoro a tempo indeterminato e a tempo determinato, purché con rapporto superiore ai sei mesi, appartenenti alle categorie B, C e D.

4. COMPENSI LEGATI ALL'ATTRIBUZIONE DI INCARICHI

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, sezione II, titolo III

Trattasi di emolumenti corrisposti a seguito dell'attribuzione di specifici e qualificati incarichi di tipo amministrativo-gestionale, specialistico e tecnico-laboratoristico ai dipendenti di cat. D e di cat. EP, ai sensi del vigente sistema di valutazione delle posizioni organizzative di Ateneo, emanato con D.D. n. 507/2015.

A) INDENNITÀ DI RESPONSABILITÀ PERSONALE CAT. D

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 4, sezione II, titolo III

CCNL comparto Università 16.10.2008 – art. 91 c. 4

Indennità corrisposta al personale appartenente alla categoria D cui annualmente viene conferito l'incarico ai sensi del vigente sistema di valutazione delle posizioni organizzative di Ateneo, articolata secondo le fasce di seguito indicate:

Fascia corrispondente alla posizione	Range punteggi		Importo lordo/dipendente
1	751	1.000	€ 5.165,00
2	601	750	€ 4.130,00
3	401	600	€ 3.100,00
4	0	400	€ 2.100,00

L'indennità viene corrisposta mensilmente nella misura dei due terzi dell'importo corrispondente alla fascia di incarico conferito, mentre la rimanente parte pari a un terzo è liquidata nell'anno successivo, a seguito

della verifica positiva dei risultati conseguiti dal dipendente (in applicazione dell'art. 91, comma 4, del vigente CCNL di comparto).

B) RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO PERSONALE DI CAT. EP

Contratto collettivo integrativo di Ateneo anno 2015 – art. 5

CCNL comparto Università 16.10.2008 – art. 76

Gli emolumenti, liquidati sulle disponibilità dell'apposito fondo, sono corrisposti al personale della categoria EP, cui annualmente viene conferito l'incarico, sempre in applicazione del vigente sistema di valutazione di Ateneo sopra menzionato. La retribuzione di posizione si articola nelle seguenti tre fasce:

Fascia corrispondente alla posizione	Range punteggi		Importo lordo/dipendente
1	800	1.000	€ 12.900,00
2	600	799	€ 10.350,00
3	0	599	€ 7.800,00

L'importo della retribuzione di risultato eventualmente spettante è compreso tra il 10% e il 25% della retribuzione di posizione corrispondente alla fascia di incarico conferito e viene liquidata nell'anno successivo, a seguito della verifica positiva

Sezione 2 – Meritocrazia e premialità

La ripartizione delle risorse effettuata e la disciplina contenuta nell'ipotesi di Contratto collettivo integrativo per l'anno 2015 si conforma alle vigenti disposizioni normative che regolano, in via imperativa, quanto previsto in materia di incentivazione del merito, della produttività e di attribuzione delle premialità nell'ambito della contrattazione collettiva integrativa.

Infatti tutti gli istituti contrattuali trovano la propria puntuale giustificazione all'interno del contesto normativo di riferimento, come sopra riportato, in quanto correlati, rispettivamente, allo svolgimento di attività particolarmente disagiate, alla remunerazione delle performance individuali e collettivo-organizzative, come disposto dal citato art. 45 co. 3 del d.lgs. 165/2001 e s.m.i..

Nello specifico, per quanto di pertinenza della presente Sezione, sono diretti alla remunerazione del **merito individuale** in ottemperanza all'art. 20 del d.lgs. 150/2009 l'istituto della **progressione economica orizzontale - P.E.O.**, la **Performance individuale - Indennità mensilizzata di Ateneo** e gli **incarichi di responsabilità gestionale/specialistica/tecnico-laboratoristica** conferiti ai dipendenti di cat. D ed EP.

In particolare, per la **progressione economica all'interno della categoria** si rimanda a quanto dettagliato nella Relazione Tecnico-Finanziaria – Modulo n. 2 - Sez. n. 6, punto c.

La **Performance Individuale - Indennità mensilizzata di Ateneo** viene liquidata sulla base di una valutazione delle prestazioni del dipendente, idonea a rilevare il raggiungimento di un apprezzabile livello di qualità professionale, produttività, autonomia operativa ed apporto collaborativo, conformemente agli indicatori esplicitati nella tabella che segue:

INDICATORI	ELEMENTI DI VALUTAZIONE	VALUTAZIONE	
		Adeguito	Non adeguato
Arricchimento professionale derivante dall'esperienza lavorativa	Attività prestata con abilità applicativa ed autonomia operativa		
Qualità delle prestazioni individuali	Qualità nei rapporti con l'utenza e grado di puntualità e precisione nell'assolvimento delle prestazioni		
Livello di apporto collaborativo nella Struttura di afferenza	Grado di approccio collaborativo, capacità di adattamento, propensione allo sviluppo migliorativo nell'ambito della Struttura di afferenza		

La liquidazione della Performance Individuale avviene attraverso la corresponsione dell'Indennità Mensilizzata di Ateneo, secondo quanto indicato nella precedente Sez. 1, la cui titolarità viene determinata solo con il conseguimento di una valutazione di adeguatezza su almeno due degli indicatori di riferimento.

Anche gli **incarichi di responsabilità per i dipendenti di cat. D ed EP**, si annoverano, stante la lettera dell'art. 20 del più volte menzionato d.lgs. 150/2009 tra gli emolumenti a carattere premiale. Infatti, il conferimento degli stessi è soggetto ad un doppio livello di valutazione finalizzato alla selettività. In primo luogo si prende in considerazione, all'atto del conferimento dell'incarico (ad un livello, quindi ex ante), la compatibilità delle posizioni organizzative presidiate con il grado di competenza professionale acquisito dal dipendente sotto l'aspetto organizzativo, gestionale e professionale (ai sensi del vigente sistema di valutazione di Ateneo). Secondariamente, ad un livello ex post, la valutazione si sposta sui risultati conseguiti e sulle competenze manageriali dimostrate nel periodo di vigenza dell'incarico, unitamente alla realizzazione degli obiettivi individualmente assegnati a ciascun titolare di incarico ai fini sia della liquidazione delle relative quote di risultato, secondo quanto previsto anche dalle disposizioni del vigente CCNL (art. 91 c. 4 per la responsabilità dei dipendenti di cat. D e art. 76 c. 4 per la retribuzione di risultato del personale di cat. EP), che della meritevolezza per successivi conferimenti.

È precisa volontà dell'Amministrazione verificare il grado di soddisfazione espresso dagli utenti dei servizi che essa fornisce. L'ipotesi di Contratto collettivo integrativo per l'anno 2015 introduce, quindi, una forma di remunerazione della **PERFORMANCE COLLETTIVA-ORGANIZZATIVA**, prevista ai sensi dell'art. 3 co. 2 del già citato d.lgs. 150/2009. La norma impone ad ogni Amministrazione la misurazione e la valutazione della performance con riferimento sia alla sua organizzazione complessiva, sia *“alle unità organizzative o aree di responsabilità in cui si articola”*, nella prospettiva di verificare la qualità dei servizi erogati. La Performance Collettiva - Organizzativa viene incentivata per mezzo di un emolumento commisurato, come accennato in precedenza, ai livelli di efficienza organizzativa rilevati per ciascuna delle singole strutture (Direzioni, Aree di staff, Dipartimenti e Centri) di Ateneo ed all'efficacia dei servizi dalle stesse erogati. La valutazione viene attuata, secondo quanto ulteriormente prescritto dal d.lgs. 150/2009, mediante la rilevazione:

- dei costi imputati ad ogni singola attività posta in essere, applicando la metodologia dell' *“activity based management”* per quanto riguarda il livello di efficienza;
- del grado di soddisfazione espresso dai fruitori interni (docenti e personale tecnico-amministrativo) ed esterni (studenti) di tali servizi (come da espressa previsione dell'art. 8 c. 1, lett. c) per mezzo di un'indagine di customer satisfaction condotta sulla base di indicatori predefiniti, contenuti nell'allegato n. 3 dell'ipotesi di Contratto sottoscritta.

Conformemente alla disposizione di cui all' art. 5 c. 2, lett. d del medesimo d.lgs., che prevede una commisurazione del livello di efficienza ed efficacia riscontrato *“ai valori di riferimento derivanti da standard definiti a livello nazionale e internazionale, nonché da comparazioni con amministrazioni omologhe”*, i risultati della rilevazioni saranno poi confrontati con gli andamenti riscontrati all'interno di un

campione di 23 Università pubbliche italiane, accumulate con l'Università di Verona per vicinanza territoriale e per affinità strutturale e dimensionale.

L'emolumento per la remunerazione della Performance Collettiva-Organizzativa sarà liquidato in valori variabili, secondo i coefficienti di valutazione rilevati e corrispondenti al punteggio complessivamente conseguito dalla Struttura di afferenza del dipendente, tenendo anche conto di quanto indicato dall'art. 5 co.1-quinques del citato d.l. 95/2012, ai cui sensi viene riservata una quota di trattamento accessorio maggiorata "tra il 10 ed il 30 per cento rispetto" a quanto mediamente attribuito in presenza una valutazione di meritevolezza significativamente superiore rispetto all'andamento riscontrato.

Al fine di fornire una rappresentazione sintetica degli istituti, raggruppati nelle macro-categorie coincidenti con i paragrafi di cui alla precedente Sezione, si dimette il seguente prospetto, con una breve descrizione dei risultati attesi in termini di performance gestionale ed organizzativa:

Macro-categoria	Istituto	Obiettivi della performance
COMPENSI DESTINATI ALLA REMUNERAZIONE DI CONDIZIONI DI LAVORO E SERVIZI PARTICOLARMENTE DISAGIATI	Indennità di turno	miglioramento servizi di front-office/prima accoglienza
	Disagio chimico	compenso per svolgimento attività disagiata/in contesto disagiato (valutazione S.P.P. di Ateneo)
	Attività di orientamento	promozione dell'Università di Verona presso scuole secondarie superiori/manifestazioni dedicate
	Pronto intervento informatico	assicurazione rapida e costante manutenzione servizi informatici di Ateneo
	Indennità autisti	compensazione per svolgimento attività disagiata
	Commissioni elettorali	garanzia per la continuità del servizio di supporto amministrativo nelle procedure elettorali di Ateneo
	Esigenze generali di Ateneo	ampliamento dell'apertura delle strutture; garanzia supporto/servizio qualificato all'utenza; supporto tecnico qualificato in occasione di eventi/manifestazioni
ISTITUTI SOGGETTI A VALUTAZIONE	P.E.O.	Progressioni economiche orizzontali all'interno della categoria, incentivo a carattere premiale ex art. 23 d.lgs. 150/2009
	Performance Individuale (I.M.A.)	incentivo per la performance individuale soggetta a valutazione
	Performance Collettiva-Organizz.	Emolumento per la performance rilevata nelle Strutture di Ateneo: efficienza organizzativa ed efficacia dei servizi erogati
	Indennità di responsabilità personale cat. D	incentivo premiale ex art. 20 d.lgs. 150/2011
	Retribuzione di posizione e di risultato del personale cat. EP	incentivo premiale ex art. 20 d.lgs. 150/2011

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

MODULO 1

Costituzione del fondo per la contrattazione collettiva integrativa – personale tecnico-amministrativo cat. B, C D ed EP anno 2015

È doveroso premettere che la legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge “Stabilità 2015”), all’art. 1 co. 254, 255 e 256, non ha previsto per l’anno 2015 la proroga del valore-limite per l’anno 2010 dei Fondi per il trattamento economico accessorio.

Venendo meno detta limitazione, per esaurimento dei relativi effetti alla data del 31.12.2014, trova applicazione quanto disposto in via generale dall’art. 1 co. 189 della legge 266/2005, come modificato successivamente dall’art. 67 co. 5 del d.l. 112/2008, ai cui sensi, con decorrenza dall’anno 2009, l’ammontare complessivo dei fondi per il trattamento accessorio, determinato per effetto delle rispettive norme contrattuali vigenti, non può eccedere quello previsto per l’anno 2004, certificato dagli organi di controllo interno (Collegio dei Revisori dei Conti), ridotto di un importo pari al 10%.

È stato, quindi, possibile apportare al Fondo per la contrattazione integrativa dal presente anno 2015 risorse incrementalmente a partire dal valore-base certificato per l’anno 2014, nel rispetto delle disposizioni normative e contrattuali vigenti, secondo i criteri e le modalità di seguito illustrati.

Sezione 1 – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Tra le risorse incrementalmente aventi carattere di **certezza e stabilità** rientrano, in aggiunta al consolidato storico costituito dal Fondo Accessorio certificato per l’anno 2014, le retribuzioni individuali di anzianità (R.I.A.) ed i differenziali tra posizione economica in godimento e posizione economica iniziale del personale cessato dal servizio nel periodo 01.01.2014-31.12.2014.

Inoltre, in tale categoria deve essere ricompresa anche una quota delle risorse aggiuntive autorizzate ad incremento del Fondo per il presente anno 2015, correlate agli oneri derivanti dalla necessità di garantire l’adeguato presidio ed il coordinamento di livello apicale dei servizi esistenti e di quelli di nuova istituzione ed attivazione a completamento dell’importante processo di revisione organizzativa di Ateneo, intrapreso a partire dal precedente anno 2014.

Pertanto, la rappresentazione dettagliata della risorse di carattere incrementale del Fondo accessorio 2015 aventi carattere di certezza e stabilità, unitamente a quelle storicamente consolidate risulta dalla tabella che segue:

	Descrizione	Importo senza oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente
A	Fondo trattamento economico accessorio anno 2014 - certificato dal Collegio dei Revisori	€ 1.991.602,44	€ 2.642.856,44
B	Risparmi ex d.lgs. 165/2001 art. 2 c. 3	€ -	€ -
C	RIA personale cessato anno 2014 ex art. 87 c. 1 lett. d CCNL 06-09	€ 3.682,90	€ 4.887,21

D	Differenziali posizioni economiche personale cessato anno 2014 - ex art. 87 c. 1 lett. e CCNL 06-09	€ 22.060,98	€ 29.274,92
E	Adeguamento per attivazione nuovi servizi, potenziamento servizi esistenti (presidio e coordinamento delle relative attività) - ex art. 87 c. 2 CCNL 06-09	€ 37.678,98	€ 50.000,00
F	Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	€ -	€ -
	TOTALE (A+B+C+D+E+F)	€ 2.055.025,30	€ 2.727.018,57

Sezione 2 – Risorse variabili

Sono state, poi, imputate ad incremento del Fondo ulteriori risorse, da considerarsi di natura variabile, destinate ad incentivare, per il completamento della riorganizzazione della struttura tecnico-amministrativa dell'Università di Verona, il potenziamento dei servizi esistenti, l'avviamento di nuovi segmenti di attività e, conseguentemente, l'incremento della produttività complessivamente richiesta alle singole strutture di Ateneo ed al personale.

A tali risorse deve aggiungersi l'ulteriore somma disponibile come avanzo al termine delle operazioni di valutazione e ripianamento dei disavanzi accertati negli istituti del Fondo Accessorio 2014, espressamente conferita, a seguito di specifico Accordo tra le parti ad incremento delle disponibilità finanziarie per gli emolumenti correlati alla Performance, attesa la natura essenzialmente variabile delle somme in questione, pari a € 18.976,53 esclusi gli oneri a carico dell'Ente (€ 25.181,86 inclusi gli oneri).

Pertanto, la rappresentazione dettagliata della risorse di carattere incrementale del Fondo accessorio 2015 aventi carattere di variabilità risulta dalla tabella che segue:

	Descrizione	Importo senza oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente
A	Risorse aggiuntive per potenziamento dei servizi esistenti, attivazione nuovi servizi, incremento delle produttività ex art. 87 c. 2 CCNL 06-09	€ 188.394,88	€ 250.000,00
B	Risorse aggiuntive - avanzo Fondo Accessorio 2014 - ex art. 88 c. 5	€ 18.976,53	€ 25.181,86
	TOTALE (A+B)	€ 207.371,41	€ 275.181,86

Sezione 3 – Decurtazioni del fondo

È doveroso constatare, in primo luogo, che la mancata attivazione di procedure di progressione economica orizzontale per il periodo 2011-2014 non ha determinato l'obbligo di accantonamento e conseguente decurtazione delle risorse a ciò destinate a valere sul Fondo Accessorio.

Inoltre, non si sono verificati i presupposti per effettuare le ulteriori riduzioni con riferimento alla diminuzione del personale il servizio rispetto all'anno 2010, in ottemperanza alla normativa al tempo vigente, per ciascuna delle annualità di cui al periodo considerato sopra indicato.

Alla luce di quanto illustrato, posto che, come precisato in ciascuna relazione tecnico-finanziaria di competenza, non è stata operata materialmente alcuna decurtazione a valere sul Fondo Accessorio.

Sezione 4 – Sintesi della costituzione del fondo 2015 sottoposto a certificazione

	Descrizione	Importo senza oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente
A	Totale risorse storiche - fondo certificato anno 2014	€ 1.991.602,44	€ 2.642.856,44
B	Totale incrementi da risorse fisse aventi carattere di certezza/stabilità (ex Tabella Sez. 1, lett. C+D+E)	€ 63.422,86	€ 84.162,13
C	Totale incrementi da risorse variabili (ex Tabella Sez. 2, lett. A+B)	€ 207.371,41	€ 275.181,86
D	Totale decurtazioni operate	€ -	€ -
	TOTALE (A+B+C)-D = Fondo accessorio 2015	€ 2.262.396,71	€ 3.002.200,43
	Valore FONDO ANNO 2004-10% certificato (ex limite ex legge 266/2005-art. 67 d.l. 78/2010)	€ 2.335.266,98	€ 3.098.899,28

Il valore complessivo delle risorse del Fondo accessorio 2015 non supera l'importo del Fondo relativo all'anno 2004 ridotto del 10%, in ottemperanza all'art. 1 co. 189 della legge 266/2005 e dell'art. 67, comma 5 del Decreto Legge n. 112/2008.

Sezione 5 - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Ai fini informativi richiesti dalla richiamata circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 25/2012, in codesta Sez. si dà contezza dell'ammontare delle risorse allocate all'esterno del Fondo Accessorio per l'anno 2015, il cui valore complessivo ammonta ad € 517.642,90 esclusi gli oneri a carico dell'Ente (€ 686.912,13 compresi gli oneri a carico ente), come specificato nella tabella che segue:

ANNO	PEO contrattate ex CCI A.C.	Diff. Cat. cessati A.P.
2004	€ 149.562,15	-€ 13.536,41
2005	€ 63.016,63	-€ 34.397,57
2006	€ -	-€ 13.911,26
2007	€ 145.970,00	-€ 49.130,24
2008	€ -	-€ 60.371,35
2009	€ 477.101,02	-€ 16.622,19
2010	€ 158.709,90	-€ 43.295,31
2011	€ -	-€ 24.681,32
2012	€ -	-€ 7.993,71
2013	€ -	-€ 14.233,30
2014	€ -	€ -
2015*		-€ 29.274,92
Totali	€ 994.359,70	-€ 307.447,57
saldo	€ 686.912,13	

*La precisa determinazione del valore delle risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo potrà avvenire solo con il perfezionamento della procedura selettiva per la progressione economica orizzontale (P.E.O.); conseguentemente, l'ammontare preciso delle risorse si cui alla presente Sez. di competenza dell'anno 2015, sarà determinato alla fine dell'anno 2015.

È opportuno precisare che, come previsto dall'art. 1 co. 196 della l. 266/2005 e dall'art. 88 c. 4 del vigente CCNL, per l'anno di competenza, i valori destinati alle progressioni economiche orizzontali gravano sul Fondo Accessorio nell'anno di competenza e, a decorrere dal 01.01 dell'anno successivo verranno portati sui pertinenti capitoli di bilancio per la copertura delle retribuzioni fondamentali del personale.

Gli importi rappresentati in tabella derivano dal perfezionamento delle sole progressioni economiche orizzontali previste nei vari Contratti collettivi integrativi a decorrere dall'anno 2004 (si segnala che l'ultimo procedimento si è perfezionato nell'anno 2010), al netto delle risorse corrispondenti ai differenziali tra le posizioni economiche rivestite dal medesimo personale cessato dal servizio e quelle di primo inquadramento nella categoria corrispondente, comprensive degli oneri a carico dell'Ente (che, per omogeneità contabile con gli oneri del Fondo Accessorio, vengono calcolate al 32,7%).

MODULO 2

Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione 1 - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Nell'ambito delle destinazioni del Fondo Accessorio per l'anno 2015 sottratte alla disponibilità della contrattazione integrativa deve ricomprendersi la quota minima di retribuzione di posizione per il personale di cat. EP, determinata ai sensi dell'art. 76 co. 1 del CCNL 16.10.2008 in € 3.099,00 annui lordi/dipendente; detto importo deve essere moltiplicato per il numero di unità di personale in servizio appartenenti alla categoria nell'anno 2015 (n. 38 unità complessive):

SINTESI COSTITUZIONE FONDO ACCESSORIO 2015		
Istituto	Importo senza oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente
Totale destinazioni non disponibili alla c.c.i.	€ 117.762,00	€ 156.270,17
TOTALE	€ 117.762,00	€ 156.270,17

Sezione 2 - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

L'ipotesi di Contratto collettivo integrativo per l'anno 2015 prevede la seguente distribuzione tra gli istituti del trattamento economico accessorio delle risorse disponibili che costituiscono il Fondo di competenza:

Istituto	Importo senza oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente
Indennità per condizioni di lavoro e servizi particolarmente disagiati	€ 139.035,42	€ 184.500,00
di cui per: <i>Indennità di turno</i>	€ 87.415,22	€ 116.000,00
di cui per: <i>Disagio chimico</i>	€ 18.085,91	€ 24.000,00
di cui per: <i>Attività di orientamento</i>	€ 5.275,06	€ 7.000,00
di cui per: <i>Pronto intervento informatico</i>	€ 7.535,80	€ 10.000,00
di cui per: <i>Indennità autisti</i>	€ 2.637,53	€ 3.500,00
di cui per: <i>Commissioni elettorali</i>	€ 3.391,11	€ 4.500,00
di cui per: <i>Esigenze generali di Ateneo</i>	€ 14.694,80	€ 19.500,00
Progressioni economiche orizzontali - P.E.O.	€ 273.549,36	€ 363.000,00
Performance Individuale - Indennità mensilizzata di Ateneo (I.M.A.)	€ 412.961,57	€ 548.000,00
Performance Collettiva-Organizzativa	€ 325.320,59	€ 431.700,42
Indennità di responsabilità personale cat. D	€ 621.703,09	€ 825.000,00
Retribuzione di posizione/risultato del personale cat. EP (*)	€ 372.064,68	€ 493.729,83
Totale	€ 2.144.634,70	€ 2.845.930,25

(*) Trattasi della quota della retribuzione di posizione e di risultato del personale di cat. EP da aggiungere all'importo non disponibile alla contrattazione, ai fini della corretta rappresentazione dell'importo stanziato (€ 156.270,17 + € 493.729,83 = € 650.000,00 importo stanziamento di Bilancio CA.C.CA020203 (pag. 3 del presente documento).

Sezione 3 – Eventuali destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato poiché l'ipotesi di Contratto collettivo integrativo ha ripartito tutte le risorse disponibili alla contrattazione integrativa.

Sezione 4 - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

SINTESI COSTITUZIONE FONDO ACCESSORIO 2015			
	Descrizione	Importo senza oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente
A	Totale destinazioni non disponibili alla c.c.i.	€ 117.762,00	€ 156.270,17
B	Totale destinazioni specificamente regolate dal c.c.i.	€ 2.144.634,70	€ 2.845.930,25
C	Totale destinazioni ancora da regolare	€ -	€ -
	TOTALE (A+B+C)	€ 2.262.396,70	€ 3.002.200,42

Sezione 5 – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Si richiama quanto già riportato alla Sez. 5 del modulo n. 1 in relazione alla contabilizzazione delle risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo Accessorio, che ammontano complessivamente a € 517.642,90 esclusi gli oneri a carico dell'Ente (€ 686.912,13 compresi gli oneri a carico ente), come specificato nella tabella a corredo della richiamata sezione, anche con riguardo alla metodologia di calcolo utilizzata.

Sezione 6 – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto dei vincoli di carattere generale

Punto a) attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del fondo aventi natura certa e continuativa con risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

In relazione alla destinazione di utilizzo del Fondo per il trattamento economico accessorio, nella tabella che segue viene dimostrata la copertura degli istituti contrattuali aventi natura certa e continuativa con le corrispondenti risorse economico finanziarie aventi carattere di certezza e stabilità:

RISORSE FONDO ACCESSORIO	Importo senza oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente	DESTINAZIONI FONDO ACCESSORIO	Importo senza oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente
Totale risorse aventi carattere di certezza e stabilità <u>comprende:</u> - risorse storiche fondo B,C,D,EP; - incrementi CCNL comparto; - RIA personale cessato 2014; - DIFFERENZIALI pos. econ. 2014; - RISORSE AGGIUNTIVE ex art. 87 c. 2 CCNL	€ 2.055.025,30	€ 2.727.018,57	Indennità condizioni lavoro/servizi disagiati	€ 139.035,42	€ 184.500,00
			P.E.O.	€ 273.549,36	€ 363.000,00
			Performance Individuale - I.M.A.	€ 412.961,57	€ 548.000,00
			Performance Collettiva-Organizzativa (quota-parte)	€ 117.949,19	€ 156.518,57
			Indennità responsabilità cat. D	€ 621.703,09	€ 825.000,00
			Retrib. Posizione/risultato cat. EP	€ 489.826,68	€ 650.000,00
			Totale destinazioni fisse e ricorrenti	€ 2.055.025,30	€ 2.727.018,57
Totale risorse variabili	€ 207.371,41	€ 275.181,86	Performance Collettiva-Organizzativa (quota-parte)	€ 207.371,41	€ 275.181,86
TOTALE	€ 2.262.396,71	€ 3.002.200,43	TOTALE	€ 2.262.396,71	€ 3.002.200,43

Con riguardo alle progressioni economiche orizzontali (P.E.O.), si precisa che l'istituto viene finanziato con risorse aventi **carattere di certezza e stabilità**, in applicazione della disciplina prevista dal vigente CCNL di comparto (art. 88 c. 2, lett. a). Nello specifico, si attesta la copertura dell'istituto attraverso il ricorso alle seguenti fonti di finanziamento, espressamente identificate nel CCNL:

- sommatoria dei ratei di R.I.A. e dei differenziali delle posizioni economiche di inquadramento del personale cessato dal servizio nel periodo 2010-2013, per un totale di € 44.242,58 esclusi gli oneri a carico dell'Ente (€ 58.709,90 compresi gli oneri), attualmente disponibili nell'ambito delle risorse consolidate in ragione del mancato perfezionamento di progressioni negli anni considerati;
- sommatoria dei ratei di R.I.A. e dei differenziali delle posizioni economiche di inquadramento del personale cessato dal servizio nell'anno 2014;
- un'ulteriore quota aggiuntiva, rinvenuta, sempre in applicazione della citata norma contrattuale, nell'ambito dello stanziamento già destinato all'incentivazione della *"produttività ed il miglioramento dei servizi"*, la cui capienza, determinata per l'anno 2014, risultava sufficiente (per totali € 336.856,44 compresi gli oneri).

Pertanto, alla luce di quanto sopra, il finanziamento delle P.E.O. è avvenuto senza il ricorso a risorse di natura variabile e, soprattutto, **senza pregiudizio per le risorse da destinare alla copertura degli istituti contrattuali a carattere premiale diretti alla remunerazione delle performance individuali e collettivo-organizzative**: come dettagliato nella tabella di cui al successivo punto b, l'incidenza delle risorse destinate alle progressioni si attesta intorno al **12%** circa delle risorse totali del Fondo 2015, contro il **18%** di quelle finalizzate alla Performance Individuale – Indennità mensilizzata di Ateneo ed il **14%** di quelle vincolate alla Performance Collettiva-Organizzativa, in una dimensione, quindi, di ottimo equilibrio dei fondi e di complessiva sostenibilità.

La tabella che segue fornisce piena contezza della sussistenza di un'adeguata copertura economico-finanziaria per il perfezionamento delle progressioni economiche per il presente anno 2015:

Descrizione fonte finanziamento P.E.O.	Importo senza oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente
RIA personale cessato anni 2011-2013 + DIFFERENZ. Posizioni economiche personale cessato anni 2011-2013 ex art. 87 c. 1 lett. d)-e) e art. 88 c. 2 lett. a) CCNL 06-09	€ 44.242,58	€ 58.709,90
RIA personale cessato anno 2014 + DIFFERENZ. Posizioni economiche personale cessato anno 2014 ex art. 87 c. 1 lett. d)-e) e art. 88 c. 2 lett. a) CCNL 06-09	€ 25.743,88	€ 34.162,13
Incremento finanziamento P.E.O. da risorse stabili destinate a Produttività ex art. 88 c. 2 lett. a CCNL 06-09	€ 203.562,92	€ 270.128,00
TOTALE FINANZIAMENTO P.E.O.	€ 273.549,38	€ 363.000,03

Dell'operazione qui descritta, verrà fornita specifica rappresentazione contabile in sede di compilazione della Tabella n. 15 del "Conto Annuale delle Amministrazioni Pubbliche" mediante l'utilizzo della voce F46A.

Per quanto concerne l'incentivazione della Performance Individuale, istituto soggetto a completa valutazione, si evidenzia, anche in questo caso, come lo stanziamento di € 548.000,00 (comprensivi degli oneri a carico dell'Ente) previsto nell'ipotesi di Contratto per l'anno 2015 sia stato incrementato rispetto all'omologo emolumento di cui al precedente Contratto per l'anno 2014 (pari a complessivi € 336.856,44, sempre comprensivi degli oneri) facendo ricorso all'adeguata sussistenza di risorse fisse e consolidate.

In merito, infine, all'incentivazione della Performance Collettiva-Organizzativa, una quota parte delle risorse finanziarie consolidate è stata incrementata degli importi accertati nell'ambito delle risorse variabili (per cui si fa espresso rimando a quanto indicato al Modulo n. 1) al fine di fornire idonea copertura all'incentivazione della produttività correlata al potenziamento dei servizi esistenti ed all'avviamento di nuove attività, risultanti dalla riorganizzazione tecnico-amministrativa dell'Università di Verona, in termini di assetto direzionale e dipartimentale (con la diminuzione, mediante accorpamento, del numero di Dipartimenti, precisamente da 15 a 12) e di processi innovativi. In questo modo, previa puntuale verifica a consuntivo, secondo la metodologia illustrata al Modulo n. 2, Sez. n. 2 della Relazione Illustrativa (efficienza e customer-satisfaction), dell'effettivo raggiungimento dei risultati programmati, degli impatti migliorativi sull'utenza sia interna che esterna, viene remunerato l'apporto imprescindibile e determinante del personale afferente singole strutture di Ateneo, sempre nel rispetto dei criteri di selettività e differenziazione.

Punto b) attestazione del rispetto di attribuzione selettiva di incentivi economici

Come evidenziato nelle precedenti Sezioni, quasi il 94% delle risorse destinate al trattamento economico accessorio previste nell'ipotesi di Contratto collettivo integrativo per l'anno 2015 viene corrisposto in emolumenti soggetti a valutazione, secondo criteri di selettività e differenziazione, propri degli incentivi aventi natura premiale, come indicato nel prospetto che segue:

Istituto	Importo +oneri c/Ente	di cui su valutazione	%	Note
Indennità per condizioni di lavoro e servizi particolarmente disagiati	€ 184.500,00	€ -	0,0%	Remunerazione attività/servizi disagiati
<i>di cui per: Indennità di turno</i>	€ 116.000,00	€ -	0,0%	Remunerazione attività disagiata
<i>di cui per: Disagio chimico</i>	€ 24.000,00	€ -	0,0%	Remunerazione attività disagiata
<i>di cui per: Attività di orientamento</i>	€ 7.000,00	€ -	0,0%	Remunerazione attività disagiata
<i>di cui per: Pronto intervento informatico</i>	€ 10.000,00	€ -	0,0%	Remunerazione attività disagiata
<i>di cui per: Indennità autisti</i>	€ 3.500,00	€ -	0,0%	Remunerazione attività disagiata
<i>di cui per: Commissioni elettorali</i>	€ 4.500,00	€ -	0,0%	Remunerazione attività disagiata
<i>di cui per: Esigenze generali di Ateneo</i>	€ 19.500,00	€ -	0,0%	Remunerazione attività disagiata
Progressioni economiche orizzontali - P.E.O.	€ 363.000,00	€ 363.000,00	12,09%	Istituto a carattere premiale (d.lgs. 150/2009, art.23)
Performance Individuale - Indennità mensilizzata di Ateneo (I.M.A.)	€ 548.000,00	€ 548.000,00	18,3%	Remunerazione performance individuale su valutazione del singolo dipendente
Performance Collettiva-Organizzativa	€ 431.700,42	€ 431.700,42	14,4%	Remunerazione grado di apporto al raggiungimento risultati struttura di afferenza (efficienza, efficacia)
Indennità di responsabilità personale cat. D	€ 825.000,00	€ 825.000,00	27,5%	Attribuzione incarico + quota parte 1/3 destinata alla remunerazione del risultato
Retribuzione di posizione/risultato del personale cat. EP	€ 650.000,00	€ 650.000,00	21,7%	Attribuzione incarico + quota 30% destinata alla remunerazione del risultato
Totale	€ 3.002.200,42	€ 2.817.700,42	93,9%	

Punto c) attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle P.E.O. a carico del fondo accessorio

Nell'ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo per l'anno 2015 lo stanziamento di € 273.549,36 esclusi gli oneri a carico dell'Ente (€ 363.000,00 compresi gli oneri) destinato al perfezionamento delle progressioni economiche orizzontali risulta pari a circa il 12% delle risorse disponibili. Oltre ad essere, quindi, ampiamente sostenibile sotto il profilo dell'equilibrio economico-finanziario complessivo, risulta idoneo per dare attuazione ai criteri di limitatezza e selettività che connotano l'istituto.

Detta selettività viene garantita, sul piano procedimentale, con l'applicazione di specifici indicatori valutativi concernenti il grado di sviluppo professionale, la qualità delle prestazioni individuali e la performance complessiva del singolo dipendente; tali indicatori concorrono a determinare la percentuale maggiore del punteggio attribuibile nell'ambito del procedimento (dal 55% al 70% sul totale) e sono esplicitati in apposite schede, distinte per categoria (B, C, D ed EP), allegate all'ipotesi di Contratto integrativo sottoscritta. L'Amministrazione procederà a redigere apposite graduatorie a conclusione della valutazione qui descritta, perfezionando i passaggi alla posizione economica immediatamente superiore in relazione al punteggio conseguito, in ogni caso, nei limiti delle risorse individuate ed appositamente stanziati.

MODULO 3

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

Tabella 1 – schema di sintesi della costituzione del fondo per il trattamento economico accessorio anno 2015 e confronto con il corrispondente fondo certificato per l'e.f. 2014

	2015	2014	Variazioni
Descrizione	Importo +oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente	€
Fondo trattamento economico accessorio anno 2014 - certificato dal Collegio dei Revisori	€ 2.642.856,44	€ 2.642.856,44	€ -
Risparmi ex d.lgs. 165/2001 art. 2 c. 3	€ -	€ -	€ -
RIA personale cessato - anno 2014 ex art. 87 c. 1 lett. d CCNL 06-10	€ 4.887,21	€ -	€ 4.887,21
Differenziali posizioni economiche personale cessato - anno 2014 ex art. 87 c. 1 lett. e CCNL 06-11	€ 29.274,92	€ -	€ 29.274,92
Adeguamento attivazione nuovi servizi, potenziamento servizi esistenti, incremento stabile personale in servizio a seguito di revisione organizzativa/aggiornamento del sistema di valutazione - ex art. 87 c. 2 CCNL 06-09	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	€ -	€ -	€ -
TOTALE RISORSE FISSE	€ 2.727.018,57	€ 2.642.856,44	€ 84.162,13
Adeguamento attivazione nuovi servizi, in servizio a seguito di revisione organizzativa ed aggiornamento del sistema di valutazione - ex art. 87 c. 2 CCNL 06-09	€ 250.000,00	€ -	€ 250.000,00
Risorse aggiuntive - avanzo Fondo Accessorio 2014 - ex art. 88 c. 5	€ 25.181,86	€ -	€ 25.181,86
TOTALE RISORSE VARIABILI	€ 275.181,86	€ -	€ 275.181,86
TOTALE DECURTAZIONI	€ -	€ -	€ -
TOTALE FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	€ 3.002.200,43	€ 2.642.856,44	€ 359.343,99
TOTALE RISORSE TEMPORANEAMENTE ALLOCATE ALL'ESTERNO DEL FONDO(*)	€ 686.912,13	€ 716.187,05	-€ 29.274,92
TOTALE FONDO AL LORDO	€ 3.689.112,56	€ 3.359.043,49	€ 330.069,07

(*) importo attualmente a carico dei capitoli di Bilancio per la corresponsione del trattamento economico fondamentale, non comprensivo della quota per P.E.O. prevista a carico del Fondo 2015 che potrà essere determinata nel suo preciso ammontare solo a conclusione delle relative procedure ed, **in ogni caso, a partire dal 01.01.2016**, come previsto dall'art. 1 co. 193 della l. 266/2005 e dell'art. 88 c. 4 del CCNL 06-09

Tabella 2 - schema di sintesi della destinazione delle poste del fondo per il trattamento economico accessorio anno 2015 e confronto con il corrispondente fondo per l'anno 2014

Descrizione	2015		2014		Variazioni
	Importo -oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente	Importo -oneri c\Ente	Importo +oneri c\Ente	€
TOTALE DESTINAZIONI NON DISPONIBILI ALLA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA *	€ 117.762,00	€ 156.270,17	€ 120.861,00	€ 160.382,55	-€ 4.112,38
Indennità per condizioni di lavoro e servizi particolarmente disagiati	€ 139.035,42	€ 184.500,00	€ 139.035,42	€ 184.500,00	€ -
<i>di cui per: Indennità di turno</i>	€ 87.415,22	€ 116.000,00	€ 88.922,38	€ 118.000,00	-€ 2.000,00
<i>di cui per: Disagio chimico</i>	€ 18.085,91	€ 24.000,00	€ 17.709,12	€ 23.500,00	€ 500,00
<i>di cui per: Attività di orientamento</i>	€ 5.275,06	€ 7.000,00	€ 4.521,48	€ 6.000,00	€ 1.000,00
<i>di cui per: Pronto intervento informatico</i>	€ 7.535,80	€ 10.000,00	€ 7.535,80	€ 10.000,00	€ -
<i>di cui per: Indennità autisti</i>	€ 2.637,53	€ 3.500,00	€ 3.391,11	€ 4.500,00	-€ 1.000,00
<i>di cui per: Commissioni elettorali</i>	€ 3.391,11	€ 4.500,00	€ 3.391,11	€ 4.500,00	€ -
<i>di cui per: Esigenze generali di Ateneo</i>	€ 14.694,80	€ 19.500,00	€ 13.564,43	€ 18.000,00	€ 1.500,00
P.E.O.	€ 273.549,36	€ 363.000,00	€ -	€ -	€ 363.000,00
Performance Individuale <i>(con valutazione completa ex post)</i>	€ 412.961,57	€ 548.000,00	€ 253.848,11	€ 336.856,44	€ 211.143,56
Performance Collettiva-Organizzativa	€ 325.320,59	€ 431.700,42	€ -	€ -	€ 431.700,42
Indennità di responsabilità personale cat. D	€ 621.703,09	€ 825.000,00	€ 621.703,09	€ 825.000,00	€ -
Indennità mensilizzata di Ateneo (I.M.A) <i>(con valutazione parziale ex post)</i>	€ -	€ -	€ 524.868,12	€ 696.500,00	-€ 696.500,00
Retribuzione di posizione e di risultato - cat. EP	€ 372.064,68	€ 493.729,83	€ 331.286,70	€ 439.617,45	€ 54.112,38
TOTALE DESTINAZIONI SPECIFICAMENTE REGOLATE DALL'IPOTESI DI ACCORDO	€ 2.144.634,70	€ 2.845.930,25	€ 1.870.741,44	€ 2.482.473,89	€ 363.456,36
TOTALE DESTINAZIONI ANCORA DA REGOLARE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE DESTINAZIONE POSTE DEL FONDO	€ 2.262.396,70	€ 3.002.200,42	€ 1.966.820,26	€ 2.642.856,44	€ 359.343,98

* trattasi delle quote minime di retribuzione di posizione per il personale di cat. EP, pari ad € 3.099,00 annui lordi/dipendente; il differenziale negativo corrisponde ad una (1) cessazione di personale di cat. EP intervenuta nell'anno 2015.

Dalla disamina della Tabella, si rileva in particolare che:

- è stato previsto uno specifico stanziamento per il perfezionamento delle progressioni economiche orizzontali (+ € 363.000,00 compresi gli oneri);
- è stato incremento dell'importo destinato alla remunerazione della Performance Individuale completamente soggetta a valutazione (+ € 211.143,56 compresi gli oneri);
- è stato previsto uno specifico stanziamento per la remunerazione della Performance Collettiva (+ € 431.700,42 compresi gli oneri);
- è stato soppresso lo stanziamento diretto alla corresponsione dell'Indennità Mensilizzata di Ateneo quale emolumento a valutazione parziale (- € 696.500,00 compresi gli oneri);

MODULO 4

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

Il sistema contabile adottato dall'Università degli Studi di Verona garantisce sia in sede di stanziamento previsionale che in sede di gestione e, quindi, di consuntivazione la sostenibilità degli oneri finanziari destinati alla corresponsione del trattamento economico accessorio per il personale tecnico-amministrativo, come specificatamente motivato nelle sezioni che seguono. Codesto spettabile Collegio, in sede di certificazione preliminare della costituzione del Fondo nella seduta del 26.02.2015, ha accertato per l'anno 2015 la compatibilità delle disponibilità economico-finanziarie lo stesso.

Sezione 1 – 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

L'ipotesi di Contratto collettivo integrativo per l'anno 2015 prevede la ripartizione di un Fondo pari a complessivi € 2.977.018,56 inclusi gli oneri a carico dell'Ente, (cui devono aggiungersi € 25.181,86 quale avanzo residuo del Fondo 2014, per un totale complessivo di € 3.002.200,42, sempre al lordo degli oneri), che trova piena copertura negli stanziamenti di Bilancio deliberati dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 18.12.2014. Si precisa che le procedure tecnico-contabili in dotazione all'Ateneo (anche di tipo informatico) garantiscono un costante e puntuale presidio degli stanziamenti attraverso specifici vincoli di spesa, che costituiscono un limite invalicabile alla contabilizzazione di poste eccedenti gli importi contrattati, con conseguente impossibilità del verificarsi di una spesa ad essi superiore. Il controllo viene effettuato secondo il criterio di competenza e non con quello di cassa.

Sezione 2 – Esposizione finalizzata a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Per quanto di competenza dell'anno 2014, sono stati corrisposti per il trattamento economico accessorio del personale tecnico-amministrativo complessivi € 2.604.656,46 comprensivi degli oneri c\Ente. Le cifre non corrisposte risultano nello specifico:

- € 13.018,12, sempre comprensivi degli oneri, quali economie di bilancio (da trasferire in avanzo di amministrazione) derivati dalla somma complessiva delle decurtazioni operate a valere sugli emolumenti accessori di ciascun dipendente per le giornate di malattia ai sensi dell'art. 71 co. 1 del d.l. 112/2008, convertito con modificazioni dalla l. 133/2008;
- € 25.181,86, comprensivi degli oneri a carico dell'Ente, quale avanzo del Fondo, trasferiti, ai sensi dell'art. 88 c. 5 del vigente CCNL di comparto, in aumento alle risorse disponibili per il presente anno 2015.

Sezione 3 – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo

Nel Bilancio unico di previsione per l'e.f. 2015, gli stanziamenti deliberati dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 18.12.2014 presentano una capienza sufficiente per garantire la copertura degli istituti del trattamento economico accessorio per il personale tecnico-amministrativo, così come determinati nel relativo ammontare dall'ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo per l'anno 2015.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Giulio Coggiola Pittoni