



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA E TECNICO-FINANZIARIA
PER L'UTILIZZO DEI FONDI DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA**

**ART. 119 CCNL 2019/2021
ANNO 2024 – CATEGORIE BCD**

PARTE I – RELAZIONE ILLUSTRATIVA

**MODULO I - ILLUSTRAZIONE DEGLI ASPETTI PROCEDURALI E SINTESI DEL CONTENUTO
DEL CONTRATTO**

Data di sottoscrizione dell'ipotesi	13/03/2024
Periodo temporale di vigenza	01/01/2024 – 31/12/2024
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica: Delegata della Rettrice Direttore generale Dirigente Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: RSU Federazione CISL FSUR FLC – CGIL SNALS CONFASAL ANIEF Università Organizzazioni sindacali firmatarie: RSU Federazione CISL FSUR FLC – CGIL
Soggetti destinatari	Personale di categoria B, C e D
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	a) Performance b) Rischio e disagio c) Indennità di responsabilità – posizioni organizzative d) Indennità di responsabilità – funzioni specialistiche e) Indennità accessoria mensile f) Progressioni economiche orizzontali
Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) di cui all'art. 6 del d.l. n. 80/2021 è stato approvato per il triennio 2024-2026. L'obbligo di pubblicazione di cui al comma 6 dell'art. 10 del d.lgs. 33/2013 si ritiene assolto in quanto il PIAO e la Relazione sulla performance sono approvati dal CdA che è composto anche dalla componente studentesca appartenente al Consiglio degli Studenti che rappresentano i nostri utenti principali. Si ritiene assolto anche l'obbligo di cui all'art. 10 del d.lgs. 33/2013, laddove al comma 1 prevede "Ogni amministrazione indica, in un'apposita sezione del Piano triennale per la prevenzione della corruzione di cui all'articolo 1, comma 5, della legge n. 190/2012, i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi del presente decreto". L'Ateneo ha assolto a questo obbligo poiché nel PTPCT è prevista la sezione riguardante il Programma triennale per la trasparenza ed in particolare, secondo quanto indicato dalla delibera ANAC 1310/2016, allo stesso è allegato il prospetto con tutti gli obblighi di trasparenza con l'indicazione dei responsabili di elaborazione e pubblicazione dei dati.



La relazione sulla performance 2024, sarà approvata dal CdA e validata dal Nucleo di valutazione di Ateneo entro il mese di giugno 2025.
--

MODULO II - ILLUSTRAZIONE DELL'ARTICOLATO DEL CONTRATTO

Performance

art. 120 comma 2 lett. a) e b) CCNL 2019/2021

Alla performance organizzativa vengono destinate risorse da suddividere tra:

- 1) Compenso da erogarsi al personale di categoria D / area funzionari con posizione organizzativa, legato al raggiungimento dell'obiettivo di struttura.
- 2) Compenso da erogarsi al personale di categoria B, C e D senza posizione organizzativa / area operatori, collaboratori e funzionari senza posizione organizzativa, legato al raggiungimento dell'obiettivo di struttura.
- 3) Compenso da erogarsi al personale di categoria D / area funzionari con posizione organizzativa, legato alla customer satisfaction.
- 4) Compenso da erogarsi al personale di categoria B, C e D senza posizione organizzativa / area operatori, collaboratori e funzionari senza posizione organizzativa, legato alla customer satisfaction.

Alla performance individuale vengono destinate risorse da suddividere tra:

- 1) Compenso da erogarsi al personale di categoria D / area funzionari con posizione organizzativa legato alla valutazione finale rispetto al raggiungimento degli obiettivi assegnati e ai comportamenti trasversali agiti.
La valutazione avverrà secondo quanto previsto dal Sistema di misurazione e valutazione della performance per l'anno 2023.
- 2) Compenso da erogarsi a tutto il personale di categoria B, C e D senza posizione organizzativa / area operatori, collaboratori e funzionari senza posizione organizzativa legato ai comportamenti trasversali agiti.

Gli importi relativi alla performance organizzativa e individuale verranno liquidati successivamente alla validazione da parte del Nucleo di valutazione di Ateneo della Relazione sulla *performance* 2024. In caso di passaggio tra categorie/aree diverse, di attribuzione o meno di posizione organizzativa e di assunzione/cessazione in corso d'anno, gli importi vengono riproporzionati in base ai mesi di servizio.

L'importo massimo di incentivazione pro capite verrà individuato con separato accordo.

Le parti concordano che eventuali somme che potranno confluire nel fondo di contrattazione (es. somme non spese anno 2023) siano destinate ad aumentare l'importo disponibile per la performance.

Rischio e disagio

art. 120 comma 2 lett. c) CCNL 2019/2021
--

Tali indennità verranno individuate con separato accordo.

Indennità di specifiche responsabilità (area operatori e/o collaboratori)
--

art. 120 comma 2 lett. d) CCNL 2019/2021
--

Tali indennità verranno individuate con separato accordo.



Progressioni economico orizzontali
art. 120 comma 2 lett. e) CCNL 2019/2021

Le parti concordano di procedere ad effettuare progressioni economico orizzontali, per il personale in servizio al 01/01/2024, con periodo di riferimento 01/01/2022 – 31/12/2023 e con decorrenza giuridica ed economica 01/01/2024, per un totale di euro 101.387.

Gli aventi titolo a partecipare alla selezione sono 256 unità. Le progressioni orizzontali conferibili con l'ammontare destinato sono ipotizzabili per non più del 50,00% degli aventi titolo, nel rispetto di quanto indicato dall'art. 23 comma 2 del d.lgs. 150/2009 e dalla circolare MEF n. 15/2019 (pag. 159) secondo cui le progressioni economiche sono attribuite in modo selettivo ad una quota limitata di dipendenti, quota da intendersi inferiore o al massimo uguale al 50%.

I criteri generali per la selezione ai fini delle progressioni all'interno delle categorie/aree verranno definiti con successivo accordo.

Indennità di posizione organizzativa (area Funzionari)
art. 120 comma 2 lett. f) CCNL 2019/2021

All'indennità di posizione organizzativa vengono destinate risorse per un importo totale presunto di € 210.000.

Il valore procapite dell'indennità verrà definito non appena la situazione dei Responsabili di posizione organizzativa diverrà definitiva. Nel corso dell'anno 2024, verrà liquidato un anticipo mensile pari a euro 200 lordi per 12 mensilità a prescindere dal tipo di posizione ricoperta.

In caso di assunzione o cessazione in corso d'anno, di passaggio tra categorie/aree diverse o tra tipologie di posizione organizzativa, l'indennità di posizione viene riproporzionata in base ai mesi di servizio.

I criteri per la pesatura delle posizioni organizzative verranno definiti con separato accordo.

Indennità accessoria mensile
art. 120 comma 5 CCNL 2019/2021

Verranno erogate le quote individuali mensili lorde (per 12 mensilità), conformemente alla sotto riportata tabella [per un importo totale presunto di € 350.000].

CATEGORIA/AREA	B - Operatori	C - Collaboratori	D - Funzionari
PARAMETRO	1.10	1.00	0.90

Coloro che appartengono alla categoria D/Funzionari e che non percepiscono indennità di posizione organizzativa, vengono considerati con il parametro corrispondente alla categoria C/Collaboratori. Coloro ai quali sono state attribuite formalmente mansioni superiori, vengono considerati con il parametro corrispondente alla categoria/area superiore. E' compreso il personale in convenzione esclusivamente per il periodo che intercorre tra l'ingresso formale in convenzione e l'inizio dell'erogazione del trattamento accessorio da parte dell'Azienda Ospedaliera (3 mesi).

Il valore della quota mensile verrà determinato ad inizio 2025 non appena la situazione del personale 2024 diverrà definitiva. Nel corso dell'anno 2024 verrà liquidato un anticipo mensile pari a euro 40 lordi per 12 mensilità a prescindere dalla categoria.

L'ipotesi di utilizzo del fondo 2024 viene così riassunta:



IPOTESI UTILIZZO FONDO - CATEGORIE BCD - ANNO 2024			
VOCE	PREVISIONE 2023	CONSUNTIVO 2023	PREVISIONE 2024
<i>PERFORMANCE</i>	€ 240.000		
<i>INDENNITA' DI RESPONSABILITA'</i>	€ 215.600	€ 213.394	€ 210.000
Posizioni organizzative	€ 210.000	€ 207.974	€ 210.000
Funzioni specialistiche	€ 5.600	€ 5.419	
<i>RISCHIO E DISAGIO</i>	€ 3.250	€ 3.250	
<i>INDENNITA' ACCESSORIA MENSILE</i>	€ 350.000	€ 344.574	€ 350.000
Indennità accessoria mensile	€ 350.000	€ 344.574	€ 350.000
<i>PROGRESSIONI ECONOMICHE</i>	€ 102.821	€ 102.220	€ 101.387
TOTALE	€ 911.671	€ 663.438	€ 661.387

PARTE II – RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

MODULO I - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

La costituzione del fondo delle categorie BCD per l'anno 2024 è stata certificata dal Collegio dei Revisori dei conti con verbale n. 2/2024 (cui si rimanda) per un importo di euro 943.097.

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
Non risultano destinazioni indisponibili.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
L'ipotesi riguarda la quantificazione del trattamento accessorio per il personale di categoria B, C e D.

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare
Non residuano destinazioni ancora da regolare.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.1

- Totali destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.1: euro 0.
- Totali destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione III.2.2: euro 661.387.
- Totali delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III.2.3: euro 281.710.
- Totali poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti: euro 943.097.

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Si tratta del costo delle progressioni economiche orizzontali in godimento del personale in servizio al 31/12/2023 per un totale di euro 938.462.

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

In merito al rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici, si rileva che i compensi per performance individuale sono strettamente legati al raggiungimento di obiettivi specifici o a esiti di valutazione dei comportamenti trasversali agiti. Le indennità di rischio e disagio vengono erogate esclusivamente a coloro che si trovano nelle situazioni giudicate meritevoli di tutela.

Il vincolo del principio di selettività delle progressioni di posizione economica finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa risulta rispettato, poiché gli aventi titolo a partecipare alla selezione sono 256 unità. In considerazione del costo medio, le progressioni orizzontali conferibili con l'ammontare destinato sono ipotizzabili per non più del 50,00% degli aventi titolo, nel rispetto di quanto indicato dall'art. 23 comma 2 del d.lgs. 150/2009 e dalla circolare MEF n. 25/2022 (pag. 164) secondo cui le progressioni economiche sono attribuite in modo selettivo ad una quota limitata di dipendenti, quota da intendersi inferiore o al massimo uguale al 50%.

MODULO III - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

Si riporta il prospetto dell'ipotesi di destinazione del fondo 2024, redatto secondo la circolare MEF n. 18/2018, che verrà opportunamente aggiornato dopo le effettive liquidazioni al personale, in sede di conto annuale.

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	2023	2024	DIFF
1.1 Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	963.071	938.462	-24.609
Progressioni orizzontali economiche a carico del bilancio	963.071	938.462	-24.609
1.2 Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	871.133	661.387	-209.746
Indennità di responsabilità	215.600	210.000	-5.600
Indennità di turno, rischio e disagio	3.250		-3.250
Indennità accessoria mensile	350.000	350.000	0
Performance organizzativa e individuale	199.462		-199.462
Progressioni orizzontali economiche	102.821	101.387	-1.434
1.3 Destinazioni ancora da regolare in sede di contrattazione integrativa	0	281.710	-281.710
Risorse ancora da contrattare	0	281.710	-281.710
1.4 Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	1.834.204	1.881.559	47.355
1.1 Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	963.071	938.462	-24.609
1.2 Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	871.133	661.387	-209.746
1.3 Destinazioni ancora da regolare in sede di contrattazione integrativa	0	281.710	281.710

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.

Poiché sulla voce CA.CO. 10.20.30.010 gravano liquidazioni di numerosi istituti economici, compresi quelli destinati alla liquidazione dello straordinario ed al personale di categoria EP, la spesa, ai fini della verifica puntuale del rispetto del limite del fondo, verrà mensilmente monitorata dall'Ufficio Personale tecnico-amministrativo, attraverso la procedura CSA (Carriere e Stipendi di Ateneo). La verifica verrà fatta per competenza.



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

Si rileva che il CCIL 2023 non è ancora stato interamente liquidato. L'Ateneo si riserva di sottoporre al Collegio dei Revisori apposita nota non appena il dato sarà disponibile.

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

Nel bilancio unico d'ateneo 2024/2026 approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20/12/2023, è stato iscritto lo stanziamento necessario: in particolare, sulla voce CA.CO. 10.20.30.010.

Ferrara, 15/03/2024

IL DIRETTORE GENERALE
Firmato digitalmente