

Relazione illustrativa del Direttore Generale relativa all'ipotesi di "Protocollo d'intesa per l'individuazione, il conferimento e la revoca degli incarichi al personale di categoria EP dell'Università per Stranieri di Siena, art. 75 e 76 CCNL 2006-2009, nonché per la determinazione della retribuzione di posizione e di risultato. Anno 2015."

Data di sottoscrizione	23/10/2015
Periodo temporale di vigenza.	ANNO 2015
Composizione della Delegazione trattante	<p>Parte Pubblica: Rettrice, Direttrice Generale.</p> <p><u>Organizzazioni Sindacali ammesse alla contrattazione:</u> FLC C.G.I.L., C.I.S.L., U.I.L. RUA, Confasal/Snals/Cisapuni, CISAL, USB P.I., R.S.U.</p> <p><u>Organizzazioni Sindacali firmatarie:</u> FLC C.G.I.L., C.I.S.L., U.I.L. RUA, CISAL, USB P.I., R.S.U</p>
Soggetti destinatari	Personale dell'Università per Stranieri di Siena appartenente alla Categoria EP.
Materie trattate dal contratto	<p>Articoli 75 e 76 CCNL 2006/2009</p> <p>Il Protocollo declina la produttività collettiva prevedendo una distribuzione del Fondo su tre tipologie di incarico:</p> <p>Incarico comportante particolari responsabilità gestionali;</p> <p>Incarico comportante particolari funzioni di alta qualificazione e specializzazione;</p> <p>Incarico comportante l'iscrizione ad albi professionali.</p> <p>Viene prevista una valutazione finale degli incarichi finalizzata alla corresponsione della retribuzione di risultato.</p>
Iter procedurale e atti propedeutici e successivi alla contrattazione.	<p>È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo (Collegio dei Revisori dei Conti) in data 05.08.2015,</p> <p>Il Piano della performance (art. 10 d.lgs. 150/2009) per il triennio 2014/2016 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 30.07.2014.</p> <p>I sistemi premianti del personale derivano dal ciclo della Performance inserito entro il percorso Qualità UNI EN ISO 9001:2008 e Accredimento con programmazione, attuazione, verifiche, valutazione annuale dei risultati. Ciò in coerenza con i documenti programmatici e di valutazione del Rettore e del Direttrice Generale da cui deriva anche la valutazione del personale EP.</p> <p>Il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità</p>

	<p>per il triennio 2014/2016 (art. 11, comma 2, d.lgs. 150/2009) è stato adottato con D.R. 210 del 16.04.2014.</p>
Osservazioni	<p>Le norme di cui al Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135 (Spending review), ed in particolare l' Art. 5, commi da 11 a 11 sexies , sono soddisfatte dalla differenziazione della percentuale della retribuzione di risultato assegnabile e non rimodulabile in quanto la non capienza del fondo, in relazione alle posizioni assegnate a ciascun dipendente, determina già una rimodulazione a ribasso della percentuale della retribuzione di risultato, così come previsto dal § 6 del <i>Protocollo d'intesa per l'individuazione, il conferimento e la revoca degli incarichi al personale di categoria EP dell'Università per Stranieri di Siena, art. 75 e 76 CCNL 2006-2009, nonché per la determinazione della retribuzione di posizione e di risultato</i>. A decorrere dal 01.08.2015, entrando in vigore la nuova organizzazione, sono state determinate le tre fasce di incarico previste dal CCNL in relazione alle nuove strutture organizzative: € 3.099 (per chi non ha incarichi), € 7.300, € 10.000.</p> <p>La norma sopra riportata si sostituisce , fino alla prossima tornata contrattuale, alle norme di cui al d.lgs. 150/2009 in merito alla Performance e alla distribuzione del risultato.</p>

Modulo I

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa Categoria EP

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

Risorse storiche consolidate anno 2004		133.215
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL: Incremento CCNL 28.03.2006 (art. 5 c. 1 Quota EP 0,50% m.s. 2003) Incremento CCNL 16.10.2008 (art. 90 c. 2 q.p. 0,50% m.s. 2005)	2.747 3.416	6.163
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:		Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato
TOTALE		139.378

Sezione II – Risorse variabili

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione III – Decurtazioni del Fondo:

Decurtazioni del fondo risorse fisse:		
▪ Decurtazione per limite art. 1 comma 189 L. 226/2005 – Risorse fisse (2004-10%)	13.322	
▪ Decurtazione parte fissa rid. Prop. personale cessato 2010 (art. 9 c. 2 bis L. 122/2010)	4.349	17.671
TOTALE		17.671

Sezione IV – Sintesi della Costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità ridotto delle decurtazioni	121.707	
Totale risorse variabili sottoposte a certificazione	0	
Totale Fondo sottoposto a certificazione		121.707

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Retribuzione di posizione (art. 90 c. 1 CCNL 16.10.2008)	109.536
Retribuzione di risultato (art. 90 c. 1 CCNL 16.10.2008)	12.171
TOTALE	121.707

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

Totale delle destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	L'importo destinato a fondo art. 90 del CCNL del 16/10/2008 è pari a € 121.707;
Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	€ 121.707

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente dello specifico accordo illustrato.

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: la copertura del Fondo è garantita da una componente consolidata pari a € 139.378,00 che al netto delle decurtazioni indicate alla sez. III del modulo I di € 17.671,00, si determina in € 121.707,00.

Modulo III

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

	FONDO 2015	FONDO 2014	FONDO 2010
Fondo 2004 Cert.Org.contr./parte fissa (art. 1 c.189 L. 266/05)	133.215	133.215	133.215
Incrementi CCNL 28.03.2006 (art.5 c.1-quota EP 0,50% m.s. 2003)	2.747	2.747	2.747
Incrementi CCNL 16.10.2008 (art.90 c.2 p.q.0,50% m.s.2005)	3.416	3.416	3.416
Decurtazioni per limite art.1 c.189 L.266/05-ris.fisse (2004-10%)	- 13.322	- 13.322	- 13.322
Dec.fondo/parte fissa rid.prop.personale 2010 (art. 9 c.2 bis L.122/10)	- 4.349	- 4.349	
TOTALE RISORSE FISSE	121.707	121.707	
Att. nuovi servizi o incr.dot.org./var.(art.10 c.1 l.f. CCNL 28.03.2006)	0	4.349	

Finanz.incarichi agg. Amm.ne (art.75 cc.7-8 CCNL 16.10.2008)	0	1.227	
Totale risorse variabile	0	5.576	
TOTALE RISORSE	121.707	127.283	126.056

Definizione delle poste di destinazione del fondo:	FONDO 2015	FONDO 2014	FONDO 2010
Retribuzione di posizione (art. 90 c. 1 CCNL 16.10.2008)	109.536	106.913	115.907
Retribuzione di risultato (art. 90 c. 1 CCNL 16.10.2008)	12.171	20.304	12.508
Accantonamento legge 133/2008		66	
TOTALE RISORSE	121.707	127.283	128.415

Il maggiore importo distribuito nel 2010 pari a € 2.359 è stato recuperato con la destinazione dei fondi del 2011.

Modulo IV

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

Premessa importante per le considerazioni che seguono è l'adozione da parte dell'Ateneo della contabilità economico patrimoniale a partire dal 1 gennaio 2014. Il budget assegnato non può essere aumentato se non per delibera del Cda dell'Università ed il sistema software non permette lo sfioramento delle voci di bilancio presidiando, quindi, i limiti di spesa nella fase di erogazione.

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 programmatica della gestione

L'importo del budget 2015 è pari a € 121.707.

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

Nell'esercizio 2014 risultano costi per € 127.216,76 per utilizzo del fondo Ep e € 66,28 per accantonamento Legge 133/2008.

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

In sede di redazione del bilancio d'esercizio si distingue in modo chiaro il costo del personale strutturato, evidenziando anche i fondi incentivanti, da quello non strutturato: informazione rilevante per valutare la sostenibilità economica dell'Ateneo e per consentire

agli organi alle verifiche che il limite del fondo sia rispettato. In particolare viene redatto anche il raffronto tra i valori iscritti a budget e le risultanze da bilancio.

Nell'esercizio 2014 i proventi da attività istituzionale dell'Università per Stranieri ammontano a € 15.144.635,26 di cui il FFO al netto delle quote premiali è pari a € 6.748.801,68. I costi relativi al personale strutturato sono pari ad € 6.538.462,95. Si evidenzia, quindi, la capacità dell'Ateneo di far fronte agli oneri stipendiali fissi interamente con la quota di FFO. In particolare gli indici di conto economico rilevano un margine operativo lordo da attività istituzionale per € 2.926.408,18, mentre gli indici di stato patrimoniale rilevano un attivo corrente (€ 11.280.427,58) in miglioramento e notevolmente superiore al passivo corrente (€2.140.000,30) con un indice di capitale circolante netto pari a 5,27 confermando l'equilibrio finanziario più che positivo del bilancio di Ateneo.

Siena, 16 DIC. 2015

IL DIRETTORE GENERALE

(Andrea Erri)

