

RELAZIONE ILLUSTRATIVA PER LA CERTIFICAZIONE DA PARTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'IPOTESI DI CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO DEL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO – TRIENNIO 2014/2016 - RIPARTIZIONE E FINALIZZAZIONE DEL FONDO CERTIFICATO PER L'ANNO 2015

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 | 27 NOVEMBRE 2015 |
| Periodo temporale di vigenza | Dal 01.01.2015 al 31.12.2015 |
| Composizione della delegazione trattante | <p>Parte Pubblica: Delegato Rettore: Pro-Rettore per l'Area organizzazione e personale Delegato Direttore Generale: Dirigente Area Organizzazione e Personale</p> <p>Parte Sindacale:</p> <p>Soggetti ammessi alla contrattazione: R.S.U.</p> <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle) FLC-CGIL CISL Università UIL, Ricerca Università, Afam CISAPUNI C.S.A. di CISAL U.S.B. P.I.</p> <p>Soggetti Firmatari: R.S.U.</p> <p>Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle) FLC-CGIL CISL Università UIL, Ricerca Università, Afam CISAPUNI C.S.A. di CISAL U.S.B. P.I.</p> |
| Soggetti destinatari | Personale tecnico amministrativo di cat. B,C,D ed EP dell'Ateneo di Parma con rapporto di lavoro a tempo indeterminato e determinato |
| Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica) | <p>a) Ripartizione e finalizzazione delle risorse disponibili del fondo per il trattamento accessorio dell'anno 2015 del personale tecnico amministrativo</p> <p>b) Correlazione della retribuzione accessoria alla valutazione della performance individuale secondo le linee guida</p> |

| | | |
|--|---|---|
| | | individuate dal "Piano della performance Triennio 2014-2016" aggiornamento 2015 approvato con D.R. n. 44 del 30.01.2015 |
| Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione | Intervento dell'Organo di controllo interno. | La costituzione del fondo per il trattamento accessorio dell'anno 2015 del personale tecnico amministrativo è stata certificata dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 5 del 27.05.2015. Si allega il relativo verbale del Collegio. |
| | Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa. | La certificazione della relazione illustrativa e della relazione tecnica finanziaria viene allegata in file .pdf |
| | Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria. | È stato adottato il Piano della performance, previsto dall'art. 10 del d.lgs 150/2009, per il triennio 2014/2016 con D.R. n. 59 del 31.01.2014, integrato con D.R. n. 164 del 07.04.2014. E' altresì stato approvato l'aggiornamento del Piano stesso per l'anno 2015 con D.R. n. 44 del 30.01.2015 e la relativa integrazione con D.R. n. 737 del 31.03.2015 |
| | | È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2014/2016, previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs 150/2009, con D.R. n. 60 del 31.01.2014 |
| | | È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui all'art. 10, comma 8, lettera a), del D.lgs 14 marzo 2013, n. 33 |
| | | Nell'ambito dell'autonomia delle Università, con D.R.D. n 1374 prot. 29538 del 27.05.2015 è stata approvata la relazione sulla performance - anno 2014 - predisposta dalla Commissione Monitoraggio, Valutazione e Qualità, validata in data 24.06.2015 da parte del Nucleo di Valutazione (OIV dell'Ateneo). |

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)

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 alla determinazione dei criteri per la ripartizione delle risorse del Fondo trattamento accessorio del personale di categoria B, C, D ed EP.

L'ipotesi di CCIL, di cui si chiede la certificazione, si applica, come previsto dall'art. 1 del CCNL di comparto del 16/10/2008, a tutto il personale tecnico - amministrativo con rapporto di lavoro, sia a tempo indeterminato, sia determinato, dipendente dell'Ateneo e, in relazione alle materie demandate dal CCNL di comparto alla contrattazione integrativa, assume come elemento prioritario la partecipazione attiva di tutto il personale ad un complessivo riassetto organizzativo e di erogazione dei servizi, attuato nel corso dell'anno 2015, e caratterizzato, rispetto al precedente assetto, dall'implementazione delle prerogative di autonomia decisionale, gestionale e delle connesse responsabilità. Tale riorganizzazione è stata avviata con una prima fase di sperimentazione di durata annuale, in coerenza con gli indirizzi strategici dell'Ateneo di implementazione degli standard di qualità ed efficienza dei servizi definiti nei propri documenti programmatici pluriennali.

L'ipotesi di CCIL finalizza, alle varie tipologie di incentivazione di seguito indicate, le risorse del fondo certificato per l'anno 2015, quantificato in € 2.255.659,86, escluso oneri a carico dell'Amministrazione; disponibilità comprensiva di € 405.000,00 – ex art. 87, comma 2, del CCNL – per correlare adeguate risorse finanziarie al suddetto processo di riorganizzazione.

Il fondo certificato destina alla macro categoria "Personale cat. B-C-D" € 1.614.902,59 e alla macro categoria "Personale cat. EP" € 640.757,27.

Inoltre, all'apposita voce COAN CA.C.B.08.02.01.08 del budget 2015 della U.A.PR.AC.AR05.UOCORGAN (Trattamento accessorio al personale tecnico amministrativo) risultano disponibili € 335.000,00 derivanti da cifre non utilizzate negli anni precedenti e non ancora finalizzate.

Viene pertanto contrattato e finalizzato il fondo certificato 2015 pari a € 2.255.659,86 unitamente alla succitata disponibilità residua di € 335.000,00 (tutte le cifre vengono esposte "lordo dipendente", con esclusione degli oneri a carico dell'Amministrazione).

Il contratto è proposto in un contesto caratterizzato dalla riorganizzazione delle strutture, attuativa della delibera del Consiglio di Amministrazione n. 526/30629 del 30.07.2014 con cui sono state approvate le nuove "Linee generali di organizzazione", avviata e attuata attraverso una serie di provvedimenti "a cascata" che, dopo aver definito l'articolazione funzionale della struttura organizzativa, ha introdotto un nuovo assetto delle Aree dirigenziali. A partire dal 01.02.2015, infatti, nelle stesse sono divenute operative n. 9 Unità organizzative di coordinamento (U.O.C.) e n. 43 Unità organizzative specialistiche (U.O.S.), nell'ambito delle quali sono poi state approvate e conferite in corso d'anno n. 49 Articolazioni organizzative (A.O.), n.80 Incarichi di alta specializzazione (I.A.S.), n. 5 Incarichi di Progetto (I.P.) e n. 160 Funzioni specialistiche (F.S.). E' stata successivamente costituita ed attivata l'Area dirigenziale "sistemi informativi", al fine di *"contribuire al raggiungimento degli obiettivi dell'Ateneo e garantire l'automazione e l'efficienza dei processi amministrativi e istituzionali, attraverso i Servizi Informatici"* e *"contribuire all'innovazione dei processi e dei procedimenti e alla definizione e attuazione della strategia dell'Ateneo attraverso l'individuazione di nuovi Servizi Informatici"*; è stata inoltre costituita un'apposita U.O.C. per il controllo di gestione afferente alla Direzione Generale. Sono infine stati costituiti Poli funzionali che, coordinati da due dedicate U.O.C., presidiano in modo unitario tutti i servizi che l'Ateneo ha demandato ai Dipartimenti inerenti la didattica e la contabilità patrimoniale analitica, al fine di uniformare i comportamenti e le connesse responsabilità.

Dopo aver definito i criteri generali di pesatura delle varie posizioni di responsabilità mediante il documento *"Il sistema di pesatura per le UOS/UOC, le articolazioni organizzative e le funzioni"*, già oggetto degli istituti consultivi nei confronti delle parti sociali e sindacali, con il documento di sintesi *"La valutazione delle posizioni organizzative per la pesatura"*, elaborato dal Pro Rettore per l'Area Amministrazione e Finanza a

seguito delle valutazioni dei Dirigenti effettuate con il coordinamento della Direzione Generale o, nel caso del personale dipartimentale, della valutazione tecnica di sostanziale uniformità della complessità funzionale dei diversi Dipartimenti, recepita dalla Direzione Generale, si sono riassunti gli esiti del processo di pesatura.

Relativamente alle progressioni economiche orizzontali all'interno della categoria (PEO), con l'allegata proposta le parti hanno concordato di salvaguardare, inizialmente per il corrente anno, le fasce di personale economicamente più deboli, che saranno individuate con successivo accordo, preso atto che la disponibilità di € 92.028,00 destinata alle PEO è esigua a fronte di n. 859 unità di personale in servizio e appare sufficiente per non più di una quota limitata del personale medesimo.

Fermo restando che è stata destinata al trattamento economico accessorio, correlato alla performance individuale, una quota prevalente del trattamento accessorio complessivo, ai sensi dell'art. 40, comma 3 bis, della circolare della Funzione Pubblica – Ufficio Relazioni sindacali e Servizio Contrattazione Collettiva – n. 7 del 13.05.2010 il documento allegato prevede le seguenti indennità:

a) **Indennità per particolari condizioni di lavoro disagiate, pericolose o dannose** per le quali vengono stanziati € 119.000,00 erogabili a seguito dell'avvenuta verifica della ricorrenza delle condizioni di disagio e rischio, indicate analiticamente nel Contratto integrativo e sulla base del principio di effettività della prestazione, come previsto dal D.lgs.n. 165/2001.

b) **Retribuzione di posizione e risultato cat. EP**, per le quali è stanziata la disponibilità certificata di € 640.757,27. La retribuzione di risultato, proposta nella misura del 18%, sarà corrisposta secondo quanto previsto dal Piano triennale della performance a seguito della valutazione del raggiungimento degli obiettivi strategici ed operativi dell'Amministrazione (individuati per l'anno 2015 dal D.R. n. 44 del 30.01.2015 integrato con D.R. n. 737 del 31.03.2015) assegnati agli interessati mediante la procedura on-line UGOV RU all'uopo predisposta.

c) **Trattamento economico accessorio al personale di cat. B-C-D** per il quale è stata stanziata la cifra complessiva di € 1.403.874,00 (oltre € 335.000,00 derivanti da cifre non utilizzate negli anni precedenti e non ancora contrattate) così ripartita:

1) **Indennità di responsabilità** ex art. 91 del CCNL, da corrispondere al personale di cat. B-C-D cui sono affidate articolazioni organizzative, incarichi di alta specializzazione, incarichi di progetto (ex art. 91, commi 3 e 4 del CCNL) e funzioni specialistiche (ex art. 91, comma 1 del CCNL), per la quale è stanziata la somma di € 838.698,00. Un terzo dell'indennità sarà corrisposto secondo quanto previsto dal Piano triennale della performance, a seguito della valutazione del raggiungimento degli obiettivi assegnati al personale in funzione degli obiettivi strategici dell'Ateneo (individuati per l'anno 2015 dal D.R. n. 44 del 30.01.2015 integrato con D.R. n. 737 del 31.03.2015) assegnati agli interessati mediante la procedura on-line UGOV RU all'uopo predisposta.

2) **Indennità mensile accessoria – I.M.A.** - ex art. 88 comma 2 lettera f) del CCNL per la quale è stanziata la somma di € 235.869,00 nonché € 190.000,00 derivanti dal residuo disponibile più sopra indicato. Tenuto conto di quanto previsto nel Piano delle Performance per il 2015 che: *"... ritiene strategico e determinante, per l'anno 2015, considerare che il coinvolgimento del personale tecnico amministrativo in termini di funzione/incarico/obiettivo di partecipazione ai processi di revisione organizzativa dell'anno, debba assicurare ex ante l'invarianza del trattamento accessorio rispetto al 2014, rimanendo tuttavia salvi ed impregiudicati gli effetti della concreta valutazione della performance"*, l'I.M.A. sarà corrisposta previo accertamento che non sia espressamente attestato dal responsabile della struttura di appartenenza la non attiva e non proficua partecipazione al processo stesso con attestazione motivata formalmente espressa.

3) **Indennità per incentivare la produttività e il miglioramento dei servizi** ex art. 88 comma 2 lettera d) e art. 81 comma 1 del CCNL): per la quale è stanziata la somma di € 329.307,00 nonché € 145.000,00 derivanti dal residuo disponibile più sopra indicato. Anche in questo caso, tenuto conto di quanto previsto nel Piano delle Performance per il 2015 e come già concordato per gli anni precedenti, l'indennità sarà riconosciuta a seguito di valutazione positiva della performance lavorativa che evidenzia la qualità della prestazione resa, mediante la procedura on-line UGOV RU.

La costituzione del fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico-amministrativo, nonché il suo utilizzo, rispettano la compatibilità economico-finanziaria e normativa con i vincoli derivanti da norme di legge, dal CCNL, dal Piano della Performance e dal Programma triennale per la trasparenza e l'integrità adottati dall'Ateneo.

I risultati attesi dalla sottoscrizione del Contratto Integrativo possono essere così brevemente riassunti:

- coinvolgimento esplicito e funzionale di tutto il personale tecnico amministrativo alla strategia dell'Ente e al nuovo sistema organizzativo mediante la responsabilizzazione del personale verso il raggiungimento di obiettivi comuni;
- concretizzazione della cultura dell'efficienza e della qualità dei servizi offerti.
- avvicinamento delle aspettative personali alle esigenze dell'organizzazione.

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

| | |
|--|---|
| <p>Mod. I -Costituzione del Fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo – anno 2015 -</p> | <p>La costituzione del fondo per l'anno 2015, pari a un ammontare lordo dipendente di € 2.255.659,86 è stata certificata dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 5 del 27 maggio 2015 (si rimanda alla relazione tecnico finanziaria e illustrativa già predisposta). Si allega la tabella 1 relativa alla costituzione del fondo.</p> |
| <p>Mod. II - Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa</p> | <p>Le risorse rese disponibili sul fondo saranno corrisposte prevalentemente in base alla qualità, produttività e capacità innovativa dei dipendenti e a seguito della valutazione dei risultati raggiunti in relazione alle linee guida esposte nel "Piano della Performance aggiornamento per l'anno 2015" approvato con D.R. n. 44 del 30.01.2015 e integrato con D.R. n. 737 del 31.03.2015. Si allega la tabella 2 relativa alla destinazione del fondo.</p> |
| <p>Mod. III - Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente fondo certificato dell'anno precedente</p> | <p>Il fondo costituito per l'anno 2015 e certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 5 del 27 maggio 2015, espone un ammontare lordo dipendente di € 2.255.659,86, non superiore al valore limite del 2004. Il fondo stesso, sia considerando la parte disponibile per la contrattazione sia la parte non disponibile costituita dalle "Poste temporaneamente allocate all'esterno del fondo", è pari a € 4.623.031,07.</p> <p>L'ipotesi di contratto collettivo integrativo, ha finalizzato le risorse certificate per l'anno 2015, unitamente alle risorse residue di anni precedenti pari a € 335.000,00, ai vari istituti elencati nel Modulo II della Relazione illustrativa. Per un puntuale riferimento sugli istituti previsti dal C.I.L. e il relativo ammontare si rimanda al documento recante l'ipotesi di accordo.</p> <p>La predetta ipotesi tiene conto dei principi generali posti dal D.Lgs 150/2009 e delle norme dettate dal CCNL vigente, nonché delle linee contenute nel Piano della Performance e nel Programma triennale per la trasparenza e l'integrità, sottoponendo l'attribuzione del trattamento economico accessorio a principi di selettività con riguardo agli istituti incentivanti la produttività e la qualità della prestazione lavorativa.</p> |

**Modulo I – Sezione I – II - III
Tabella 1**

| | |
|---|-----------------------|
| Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | |
| - Risorse storiche: | |
| Fondo 2004 cert org contr / parte fissa (art.1 c189 L.266/05) | 1.597.223,60 |
| - Incrementi contrattuali | |
| Incrementi ccnl 04-05 (art. 5 c. 1 - quota b-c-d) | 98.687,00 |
| Incrementi ccnl 06-09 (art. 87 c. 1 l. c) | 106.583,00 |
| - Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità | |
| RIA pers. Cess. B-C-D-EP intera (art.87 c 1 l d p.3 CCNL 06-09) | 463.210,20 |
| Diff. cess. / pass. Cat. B-C-D-EP (art. 87 c1 L. e CCNL06-09) | 1.451.250,54 |
| Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità | € 3.716.954,34 |
| Sezione II – Risorse variabili | |
| Risparmi di gestione (art. 43 l. 449/1997) | |
| Attivazione nuovi serv o riorg – variab. (art. 87 c.2 CCNL 06-09) Verbale n. 7 del 24.07.2013 del Collegio dei Revisori | ==== 47.000,00 |
| Attivazione nuovi servizi o riorganiz. variab. (art. 87 c.2 CCNL 06-09) Delibera del CdA n. 526/30629 del 30.06.2014 | 405.000,00 |
| RIA cess. Anno prec acc. B-C-D-EP (art. 87 c.1 l. d p2 CCNL 06-09) | 6.012,29 |
| Somme non utilizzate fondo anno precedente | 0 |
| Totale risorse variabili | 458.012,29 |
| Sezione III – Decurtazioni del Fondo | |
| - decurt per limite art.1 c189 L 266/05-ris.fisse (2004-10%) | -225.137,00 |
| - decurt fondo/parte fissa limite 2010 (art.9 c.2bis L. 122/10) | -313.543,33 |
| - decurt fondo/parte fissa rid prop pers (art.9 c.2bis L. 122/10) | -224.373,44 |
| - decurt. fondo per progr. oriz. b-c-d-ep (art 88 c4 CCNL 06-09) | -1.156.253,00 |
| - altre decurt del fondo/parte fissa | ==== |
| Totale decurtazioni del fondo | - 1.919.306,77 |
| Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione | |
| - Totale delle risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposte a certificazione | € 3.716.954,34 |
| - Totale risorse variabili sottoposte a certificazione | 458.012,29 |
| Decurtazioni | - |
| | 1.919.306,77 |
| Totale fondo sottoposto a certificazione | 2.255.659,86 |
| Poste temporaneamente allocate all'esterno del Fondo | |
| | 2.367.371,21 |
| Totale Fondo certificato + risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo | 4.623.031,07 |

- **Modulo II – Sezione I - II - III - IV - V - VI**
Tabella 2

| | |
|---|---------------------|
| Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non Regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione | 1.156.253,00 |
| Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo-fondo certificato 2015 | 2.255.659,27 |
| - Progressioni orizzontali (ria+differenziale anno 2014) | 92.028,00 |
| - Indennità per particolari condizioni di lavoro disagiate, pericolose o dannose | 119.000,00 |
| - Trattamento economico accessorio cat. B – C – D | 1.403.874,00 |
| - Retribuzione di posizione e di risultato personale di cat. EP | 640.757,27 |
| Sezione III – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo-residui anni precedenti | 335.000,00 |
| - Indennità mensile accessoria I.M.A. | 190.000,00 |
| - Indennità per incentivare la produttività e il miglioramento dei servizi | 145.000,00 |
| Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione | |
| - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa | 1.156.253,00 |
| - Destinazioni specificamente regolate su fondo certificato 2015 | 2.255.659,27 |
| - Destinazioni specificamente regolate su residui non finalizzati anni precedenti | 335.000,00 |
| - Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione | 2.590.659,27 |
| Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo | 2.367.371,21 |
| Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico – finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale | |
| <p>Si attesta la copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo mediante l'iscrizione sul budget autorizzatorio 2015, della somma necessaria finalizzata a tale scopo, alle seguenti voci COAN:</p> <p>UA.PR.AC.AR05.UOCORGAN CA.C.B.08.02.01.08 trattamento accessorio al personale tecnico amministrativo a T.I.</p> <p>UA.PR.AC.AR05.UOCORGAN CA.C.B.08.02.03.02 lavoro straordinario tecnico amministrativo a T.I.</p> <p>UA.PR.AC.AR02.UOSSTIPE CA.C.B.08.02.01.07 stipendi e altri assegni fissi al personale tecnico amministrativo a T.I.</p> <p>UA.PR.AC.AR02.UOSSTIPE CA.C.B.08.02.01.13 oneri previdenziali a carico Ente su competenze al personale tecnico amministrativo a T.I.</p> <p>UA.PR.AC.AR02.UOSSTIPE CA.C.B.08.02.01.14 oneri IRAP su competenze al personale tecnico amministrativo a T.I.</p> <p>Si attesta inoltre che le risorse disponibili sul fondo per il trattamento accessorio saranno corrisposte in base alla qualità, produttività e capacità innovativa dei dipendenti, e a seguito della valutazione dei risultati raggiunti, in relazione agli obiettivi assegnati al personale e alle linee guida espone nel "Piano della Performance - aggiornamento 2015", approvato con D.R. n 44 del 30 gennaio 2015, integrato con D.R. n. 737 del 31.03.2015.</p> | |

Modulo III – Compatibilità economico- finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo

| | |
|--|---|
| 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 | Il sistema di contabilità adottato da questo Ateneo prevede il rispetto dei limiti della disponibilità del budget, impedendo ogni ulteriore spesa oltre detto limite. |
| Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato | Le risorse destinate al Fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico-amministrativo per l'anno 2014, così come certificate dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 2 del 25.03.2014, nell'ammontare di € 1.767.704,93, sono state corrisposte al personale, nei limiti della costituzione stessa, e correttamente imputate alle apposite voci del budget annuale. |
| Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo | La copertura finanziaria dell'intero fondo è garantita dalla disponibilità assegnata per l'anno 2015 alle apposite voci COAN del budget autorizzatorio. |

Parma,

IL DIRETTORE GENERALE

Silvana Ablondi

IL RETTORE

Loris Borghi