



UNIMORE

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI
MODENA E REGGIO EMILIA

**Relazione tecnico-finanziaria dell' ipotesi di contratto integrativo
per il personale dipendente contrattualizzato
dell'Ateneo di Modena e Reggio Emilia
Sottoscritto in data 17.11.2016**

Modulo I Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa:

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

Per questa sezione si rimanda alla relazione tecnico-finanziaria del 6.6.2016 nella quale è stata illustrata la determinazione del fondo del trattamento accessorio nella parte stabile e variabile, certificato dal Collegio dei Revisori dei conti con verbale n.32 del 7.9.2016

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

Gli istituti *non regolati in modo specifico dal contratto integrativo* in oggetto sono i seguenti:

ISTITUTI DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO	TRATTAMENTO ACCESSORIO ANNO 2016 (al netto oneri)
Ind. Posizione e di risultato - categoria EP	€ 379.614,87
Trattamento accessorio mensile ex art. 68 comma 3 CCNL 16.10.2008	€ 70.000,00
TRATTAMENTO ACCESSORIO CEL	€ 20.000,00

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto integrativo

Il contratto integrativo destina le risorse del trattamento accessorio come di seguito indicato:

ISTITUTI DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO	TRATTAMENTO ACCESSORIO ANNO 2016 (al netto emer)	%
totale disagio e rischio (art. 88 - comma 2 lett. c del CCNL 16.10.2008)	€ 95.000,00	0,22%
Straordinario	€ 40.000,00	3,46%
Indennità di responsabilità categorie B - C - D	€ 478.900,00	41,45%
produttività collettiva e miglioramento dei servizi (risorse stabili)		
Performance individuale (risorse stabili del trattamento accessorio variabili del fondo comune)	€ 30.489,46	
Risorse scontrattualizzate Progressioni giuridiche orizzontali anno 2016 per performance individuale	€ 41.359,27	
Totale risorse performance individuale (fondi stabili)	€ 71.848,73	6,22%
TOTALE fondi STANZIATI NELL'ANNO trattamento accessorio meno per 2011 (risorse stabili)	€ 1.155.363,60	100,00%
RISORSE VARIABILI	€ 29.438,74	
Totale risorse stabili+variabili da distribuire in base alla performance	€ 101.287,47	
TOTALE fondi STANZIATI NELL'ANNO trattamento accessorio (risorse stabili + RISORSE VARIABILI + economie anno 2015)	€ 1.184.802,34	

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Non vi sono istituti ancora da regolamentare.

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

- Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal contratto integrativo **euro 469.641,87**
- Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto integrativo **euro 715.160,47**
- Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare **euro 0**
- Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione **euro 1.184.802,34**

più euro 192.245,74 derivanti dall'applicazione dell'art.67 – comma 5 della Legge 133/2008 che dovranno essere versate annualmente all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 2368

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo:

L'importo totale **effettivo** del costo delle progressioni economiche orizzontali effettuate dall'anno 2000 ad oggi è pari ad **euro 783.263,79**.

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

Le risorse del fondo aventi carattere di certezza e stabilità pari ad euro 1.155.363,60 (al netto degli oneri a carico dell'ateneo) trovano copertura sulla voce Coan 4.43.15.03 del budget di ateneo.

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

La presente tabella espone in modo sintetico le poste del fondo dell'anno 2016 (risorse stabili più risorse variabili), la destinazione tra i vari istituti ed il confronto con l'entità del fondo certificato nell'anno 2015:

ISTITUTI DEL TRATTAMENTO ACCESSORIO Regolati dal presente contratto integrativo	Fondo del trattamento accessorio anno 2015	Fondo del trattamento accessorio anno 2016	Percentuale di variazione	Poste dell'anno 2016 contabilizzate all'esterno del fondo
	1.692.869,93 n.b. incremento dovuto all'incidenza delle risorse variabili	1.184.802,34	-30,00% n.b. decremento dovuto all'incidenza delle risorse variabili	783.263,79
TRATTAMENTO ACCESSORIO CEL	€ 20.000,00	€ 20.000,00	0%	
Trattamento accessorio mensile ex art. 88 comma 3 CCNL 16.10.2008	€ 68.000	€ 70.000	+2,95%%	
Straordinario	€ 42.000	€ 40.000	-4,76%	
Proiezione Costo teorico progressioni orizzontali (ANNUO PEO 2011)	€ 263.533,07	0	-100%	
Disagio/Rischio: (art 88 – comma 2 – lett. c) CCNL 16.10.2008)	€ 95.000,00	€ 95.000,00	0%	
Ind. Posizione e di risultato – categoria EP	€ 358.881,24	€ 379.615,00	+5,78%	
Indennità di responsabilità – categorie B– C – D (Art.88 – comma 2 – lett. b) CCNL 16.10.2008) Accordo integrativo dell'11.7.2003	€ 478.900	€ 478.900	0 %	
Performance individuale	€ 225.635,62	€ 101.287,00	-55,14%	
Premi per progetti correlati al Piano Strategico triennale o al Piano Triennale della performance comportanti attivazione di nuovi processi o nuove attività che hanno comportato un miglioramento/accrecimento valoriale	€140.920	0	-100%	

2. **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 economica-finanziaria dell'amm.ne presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase programmatoria della gestione** : il sistema contabile utilizzato è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal fondo oggetto di certificazione (Modulo II) .

Il rispetto del limite di spesa viene garantito grazie al costante monitoraggio delle liquidazioni effettuate (seguendo il criterio di competenza) che l'Ufficio Relazioni Sindacali effettua tramite la procedura CSA (Carriere e Stipendi di Ateneo).

- **(Sezione II)** **Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato**: il sistema contabile utilizzato (ed il costante monitoraggio effettuato dell'Ufficio Relazioni Sindacali sul sistema CSA) evidenzia che è stato rispettato il limite di spesa (risorse stabili) del fondo dell'anno precedente. Attualmente non sono ancora state concluse tutte le liquidazioni del contratto integrativo 2015.

- **(Sezione III)** **verifica delle disponibilità finanziarie dell'amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.**

L'amministrazione sulla voce di Budget Coan 4.43.15.03 presenta la disponibilità finanziaria per la copertura del fondo in argomento (Approvato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 22.12.2015).

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Stefano RONCHETTI

