



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA
RIPARTIZIONE RISORSE UMANE
Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA E TECNICO-FINANZIARIA
PER L'UTILIZZO DEL FONDO PER I DIRIGENTI DI II FASCIA
EX ART. 22 CCNL 2006-2009**

ANNO 2013

PARTE I – RELAZIONE ILLUSTRATIVA

MODULO I - ILLUSTRAZIONE DEGLI ASPETTI PROCEDURALI E SINTESI DEL CONTENUTO DEL DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE REP. 1250 DEL 5.11.13

Periodo temporale di vigenza	01/01/2013 – 31/12/2013
Soggetti destinatari	Personale con qualifica dirigenziale
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	a) Indennità di posizione b) Indennità di risultato
Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	Il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 è stato adottato nel CDA del 30/10/2012.
	Il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009 è stato adottato nel CDA del 28/11/2012 per il triennio 2012-2014.
	L'obbligo di pubblicazione di cui al comma 6 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009 non è stato assolto. E' stato assolto quello di cui al comma 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009.
	La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6 del d.lgs. n. 150/2009 con verbale prot. 20797/12 del 13.09.2012.

MODULO II - ILLUSTRAZIONE DELL'ARTICOLATO DEL DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE REP. 1250 DEL 5.11.13

Con delibera del CdA del 31.1.11 e del 29.4.11, sono state approvate le fasce per l'attribuzione dell'indennità di posizione ai dirigenti, a decorrere dall'anno 2011:

Fascia 1	Attività di gestione di specifici progetti o direzione di unità organizzative non complesse, nonché funzioni ispettive, di consulenza, studio e ricerca
Fascia 2	Attività di gestione di specifici progetti o direzione di unità organizzative complesse rivolte principalmente su una sola categoria di portatori di interesse
Fascia 3	Attività di direzione di unità organizzative complesse e notevolmente diversificate in quanto rivolte ad una pluralità di portatori di interesse, senza capacità di impegnare l'Ente in maniera economicamente rilevante con provvedimenti a propria firma
Fascia 4	Attività di direzione di unità organizzative complesse notevolmente diversificate con capacità di impegnare l'Ente in maniera economicamente rilevante con provvedimenti a propria firma

Nel caso in cui il dirigente svolga anche funzioni vicarie del Direttore Generale, si applica la fascia successiva a quella di appartenenza.



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA
RIPARTIZIONE RISORSE UMANE
Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

Alle suddette fasce corrispondono indennità di posizione totale (parte fissa e variabile), - da intendersi lordo dipendente per tredici mensilità - e percentuali di pesatura dell'indennità di risultato rispetto all'indennità di posizione attribuita:

	Indennità di posizione	Risorse gestite	% Indennità di risultato su indennità di posizione
1	€11.500		da 20% a 65%
2	€23.000		da 20% a 60%
3	€34.500		da 20% a 55%
4	€40.500	fino a €2.500.000	da 20% a 50%
	€42.500	fino a €5.000.000	
	€44.500	oltre €5.000.000	
5	€45.000		da 20% a 45%

Per mero errore materiale, l'indennità di posizione della fascia 1 va letta di €12.500.

Con delibera del Consiglio di Amministrazione del 29.05.2013 sono stati definiti gli obiettivi per il personale di qualifica dirigenziale per l'anno 2013, soggetti ad una verifica dell'andamento nel mese di ottobre. Tale verifica è stata operata nel CdA del 30 ottobre 2013.

In particolare, al dirigente dell'Area Tecnica sono stati affidati gli obiettivi di:

- riduzione dei consumi energetici con interventi mirati sugli edifici in ristrutturazione con miglioramento della classe energetica.
- Predisposizione del bando per affidamento del progetto aule presso l'ospedale di Cona.

Al dirigente dell'Area amministrativa è stato affidato il compito di procedere al:

- coordinamento delle azioni necessarie a mantenere allineata con le prescrizioni del d.lgs. 14 marzo 2013 n. 33, la mole di informazioni che dovranno essere pubblicate, collocando l'Ateneo tra le Università più virtuose nel rispetto degli obblighi di legge.
- L'individuazione di una serie di indicatori di analisi dei flussi di attività tali da poter rappresentare la base di partenza per lo sviluppo di successive politiche gestionali volte a garantire un equilibrio del sistema.

L'ipotesi di utilizzo del fondo 2013 viene così riassunta:

VOCE	PREVISIONE 2013	PREVISIONE 2013 CON OCE 37,7%
Retribuzione di posizione (compresa XIII)	€79.500	€109.472
Retribuzione di risultato	€39.225	€54.013
TOTALE	€118.725	€163.485

dove la parte premiale è pari al 33,04% del totale della spesa che si prevede di sostenere.

Ai sensi dell'art. 25 comma 3 del CCNL 28.7.10, l'importo annuo individuale della componente di risultato non può essere inferiore al 20% del valore annuo della retribuzione di posizione in atto



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA
RIPARTIZIONE RISORSE UMANE
Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

percepita, nei limiti delle risorse disponibili, ivi comprese quelle derivanti dall'applicazione del principio dell'onnicomprensività.

PARTE II – RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

MODULO I - LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER I DIRIGENTI DI II FASCIA EX ART. 22 CCNL 2006-2009

Parte non pertinente allo specifico atto illustrato.

MODULO II - DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER I DIRIGENTI DI II FASCIA EX ART. 22 CCNL 2006-2009

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente

Parte non pertinente allo specifico atto illustrato.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate

Il decreto del direttore generale rep. 1250 del 5.11.13 riguarda la quantificazione dell'indennità di posizione (per euro 79.500) e dell'indennità di risultato (per euro 39.225) per il personale con qualifica dirigenziale, nel rispetto del limite di spesa pari a euro 143.877 (oneri a carico ente esclusi). La costituzione del fondo ex art. 22 CCNL 2006-2009 per l'anno 2013 è stata certificata dal Collegio dei Revisori dei conti con verbale n. 221 del 29 ottobre 2013, cui si rinvia.

La somma delle destinazioni regolate per l'anno 2013 ammonta ad un totale di euro 118.725 al netto degli oneri riflessi, quindi ampiamente rispettosa del limite di spesa appena accennato.

Relativamente all'esercizio 2012, per il quale erano stati previsti (e certificati) un totale di euro 105.733, si evidenzia un incremento complessivo pari ad euro 12.992. Tale incremento risulta chiarito in due componenti distinte, rilevanti ai fini di una corretta certificazione:

- a) incrementi legati al cambiamento delle figure dirigenziali dell'Ateneo che non si traducono in incrementi retributivi individuali,
- b) incrementi che si traducono in incrementi retributivi individuali, asseverati dai relativi atti messi a disposizione del collegio dei revisori dei Conti.

In termini generali, va premesso che la programmazione di utilizzo delle risorse 2013 è effettuata dall'Ateneo con riferimento alla presenza in servizio effettivamente prevista dei due dirigenti coinvolti.

Con riferimento alla programmazione di utilizzo delle risorse del fondo per la dirigenza, la seconda tipologia di incremento risulta sottoposta al limite di cui al comma 1 dell'art. 9 della legge 122/2010. Si rileva che risultano intervenuti due atti (l'attribuzione delle funzioni di direttore generale vicario a decorrere dal 1.1.2013 e l'estensione delle competenze del dirigente dell'Area Tecnica a decorrere dal 1.9.2012) che, secondo le indicazioni della circolare RGS n. 12/2011 ed in base alle regole d'Ateneo di cui alle delibere del CdA del 31.1.11 e del 29.4.11 prevedono, per entrambi i casi, l'attribuzione della fascia successiva. Ai mutamenti di incarico sono corrisposti nel 2012 incrementi per un totale di euro 8.183 che vanno a regime nell'anno 2013.

La previsione a regime, calcolata su base annua, quantifica l'utilizzo del fondo in euro 118.725 in luogo dei 105.733 certificati per l'annualità 2012. Rispetto alla previsione di euro 105.733 appena



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

richiamata, si evidenzia quindi un incremento di 12.992 euro di “trascinamento”, cioè di incremento dovuto alla completa attribuzione annuale delle fasce a partire dal 2013 (24 mensilità) rispetto alle 15 mensilità di vigenza delle nuove fasce per l’anno 2012.

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Rimangono da distribuire risorse per 25.152 euro, che verosimilmente non verranno liquidate sul fondo 2013.

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

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente, determinato dal totale della sezione III.2.1: euro 0
- b) Totale destinazioni specificamente regolate, determinato dal totale della sezione III.2.2: euro 118.725.
- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III.2.3: euro 25.152.
- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella costituzione del Fondo: euro 143.877.

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all’esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico atto illustrato.

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

In merito al 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, L’Ateneo ritiene che le risorse fisse del fondo (che ammontano a euro 60.928) debbano essere destinate alla liquidazione della retribuzione di posizione di parte fissa ex art. 5 comma 3 del CCNL 2006-2009 biennio economico 2008-2009 (che ammonta a euro 24.311) e non anche di parte variabile. Si riserva tuttavia di adeguarsi alla raccomandazione di cui al verbale del Collegio dei Revisori dei conti n. 219 del 23.7.13, entro l’arco temporale ivi indicato, secondo la quale occorre garantire la retribuzione di posizione complessiva nonché la quota minima della retribuzione di risultato mediante le risorse fisse del fondo caratterizzate da certezza e di stabilità.

In merito al rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici, si rileva che la retribuzione di risultato è strettamente legata al raggiungimento degli obiettivi assegnati ad inizio anno.

Il vincolo del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali) non è pertinente al fondo dei dirigenti.



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

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

Comparto Università - Dirigenti di seconda Fascia Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato				
PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO	2012	2013	Diff.	2010
1.1 Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	0	0	0	0
---	0	0	0	0
---	0	0	0	0
1.2 Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	105.733	118.725	12.992	95.000
Retribuzione di posizione	69.958	79.500	9.542	60.000
Retribuzione di risultato	35.775	39.225	3.450	35.000
1.3 Destinazioni ancora da regolare in sede di contrattazione integrativa	50.817	25.152	-25.665	47.668
Risorse ancora da contrattare	50.817	25.152	-25.665	47.668
.....	0	0	0	0
.....	0	0	0	0
1.4 Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	156.550	143.877	-12.673	142.668
1.1 Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	0	0	0	0
1.2 Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	105.733	118.725	12.992	95.000
1.3 Destinazioni ancora da regolare in sede di contrattazione integrativa	50.817	25.152	-25.665	47.668

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 gli attuali strumenti di contabilità economico-finanziaria in uso presso l'Ateneo non consentono la verifica puntuale del rispetto del limite di spesa, quanto liquidato, voce per voce, al personale dirigente come trattamento accessorio viene mensilmente monitorato dall'Ufficio PTA, attraverso la procedura CSA (Carriere e Stipendi di Ateneo), che restituisce per ciascun dirigente quanto liquidato sia come indennità di posizione che di risultato. La verifica viene fatta per competenza e non per cassa.

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

Con verbali n. 210/12 e 214/13, il Collegio dei Revisori dei conti ha certificato l'ammontare del fondo per la contrattazione collettiva integrativa dell'area VII della dirigenza per l'anno 2012, per un totale di euro 63.598, ai quali si aggiungono euro 92.952 ai sensi dell'art. 25 comma 2 del CCNL 28/7/10 (somme non spese nell'anno 2011). Con verbale 219/13, il Collegio dei Revisori dei conti ha dato il proprio nulla osta all'utilizzo del fondo come prospettato dall'Amministrazione con lettera prot. 17387/13.



Università degli Studi di Ferrara

AREA AMMINISTRATIVA

RIPARTIZIONE RISORSE UMANE

Ufficio Personale Tecnico-Amministrativo

Fondo anno 2012	63.598
Somme non spese anno 2011	92.952
Totale Fondo 2012	156.550

Voci di spesa	Preventivo	Consuntivo	Differenza
Retribuzione di posizione (compresa XIII)	69.958	70.692	+ 734
Retribuzione di risultato	35.775	32.909	- 2.866
Totali	105.733	103.601	- 2.132

Totale Fondo 2012	156.550
Speso 2012	103.601
Somme non spese anno 2012	52.949

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

Nel bilancio di previsione 2013, approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 11 dicembre 2012, risulta correttamente iscritto lo stanziamento necessario. In particolare, sul capitolo 70 "Compensi accessori al personale dirigente a tempo indeterminato e relativi oneri" è iscritta la somma di euro 293.000.

Si precisa che non risultano poste aggiuntive effettuate con risorse messe a disposizione dall'Amministrazione.

IL DIRIGENTE

A.Perfetto