

Relazione tecnico-finanziaria a corredo dell'ipotesi di Contratto Collettivo Integrativo del personale tecnico amministrativo della Scuola IMT Alti Studi per l'anno 2011

Costituzione del fondo

In via preliminare, è opportuno premettere le tappe della costituzione del Fondo, in relazione alle peculiarità della Scuola IMT e, soprattutto, alla luce della sua recente istituzione.

La prima costituzione del fondo è avvenuta nel 2008 con l'entrata in servizio del personale dipendente tecnico-amministrativo. In assenza di una base storica da cui procedere, la valorizzazione iniziale del fondo è avvenuta in base a una stima delle risorse da erogare in relazione all'organico corrente, ipotizzando un certo livello di sviluppo futuro.

Successivamente, sono intervenute le modificazioni seguenti:

- rivalutazione del fondo ai sensi del CCNL 2008-09;
- riduzione del 10% del Fondo in applicazione dell'art. 1 c. 189 legge 266/2005 come modificata dall'art. 67 c. 5 del d.l. 112/2008, interpretando in senso estensivo la norma letterale che utilizza, come base di riferimento per il taglio, il Fondo approvato per l'anno 2004;
- storno delle quote utilizzate per una procedura di Progressione Economica Verticale avviata nel 2009 (conclusa con passaggio di categoria da D1 a D2).

La tabella seguente evidenzia il processo di costituzione di cui sopra.

| Eventi | Netto oneri riflessi | Lordo oneri riflessi |
|--|----------------------|----------------------|
| <i>Categorie B-C-D</i> | | |
| Costituzione 2008 | 81.408,28 | 114.280,95 |
| Rivalutazione art. 87 C. 1 L. C) CCNL 16.10.08 | 1.369,75 | 1.922,85 |
| Riduzione c. 189 l. 266/05 | -8.140,82 | -11.428,09 |
| Progressioni orizzontali B-C-D | -962,73 | -1.351,48 |
| TOTALE B-C-D | 73.674,48 | 103.424,23 |
| <i>Categoria EP</i> | | |
| Costituzione 2008 | 27.965,09 | 39.257,40 |
| Rivalutazione art. 87 C. 1 L. C) CCNL 16.10.08 | 510,41 | 716,51 |
| Riduzione c. 189 l. 266/05 | -2.796,51 | -3.925,74 |
| Progressioni orizzontali B-C-D | 0 | 0 |
| TOTALE EP | 25.678,99 | 36.048,17 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 99.353,47 | 139.472,40 |

Applicazione delle norme contenute nel D.L. n. 78/2010 in materia di contrattazione integrativa

- Limite dell'importo del fondo 2010 per la costituzione di fondi 2011, 2012 e 2013: le integrazioni al fondo previste astrattamente (per esempio: recupero di economie di spesa di esercizi precedenti) non sono ritenute applicabili, con prevalenza della *ratio* complessiva della norma di riduzione della spesa pubblica;
- Riduzione in misura proporzionale del fondo in relazione alla riduzione del personale in servizio: la circolare n. 12 MEF del 15-4-11 ha definito i criteri applicativi della norma precisando che la riduzione è determinata in relazione al decremento di personale originato dal raffronto tra l'organico medio degli anni di vigenza (2011, 12 e 13) e il parametro dell'organico medio dell'anno 2010. La situazione del tutto peculiare di IMT e la sua mancata assoggettazione (fino a tutto il 2011) ai vincoli del turn over portano all'assenza del requisito della diminuzione del personale che, anzi, vedrà un aumento dell'organico.



→ **Ipotesi di Contratto Integrativo 2011**

L'ipotesi di Contratto in esame prevede la seguente ripartizione delle voci:

| Voci del fondo | Importo lordo | Costo amministrazione |
|--|------------------|-----------------------|
| Categorie B-C-D | | |
| Destinazioni regolate dall'accordo annuale sull'utilizzo | | |
| Retrib. posizione | 0 | 0 |
| Totale destinazioni regolate dall'accordo annuale sull'utilizzo | 0 | 0 |
| Destinazioni vincolate / storiche | | |
| Progressioni orizzontali B-C-D e straordinario | 21.674,48 | 30.426,63 |
| Incr. Produttività e miglioramento servizi | 27.000,00 | 37.902,60 |
| Indennità accessoria mensile | 25.000,00 | 35.095,00 |
| Totale destinazioni vincolate / storiche | 73.674,48 | 103.424,23 |
| Importi ancora da contrattare | 0,00 | 0,00 |
| Categoria EP | | |
| Destinazioni regolate dall'accordo annuale sull'utilizzo | | |
| Retrib. posizione | 19.500,00 | 27.374,10 |
| Totale destinazioni regolate dall'accordo annuale sull'utilizzo | 19.500,00 | 27.374,10 |
| Destinazioni vincolate / storiche | | |
| Retribuzione posizione | 0,00 | 0,00 |
| Retribuzione risultato | 5.850,00 | 8.212,23 |
| Totale destinazioni vincolate / storiche | 5.850,00 | 8.212,23 |
| Residuo non erogabile | 328,99 | 461,84 |
| Fondo trattamento accessorio 2011 | 99.353,47 | 139.472,40 |

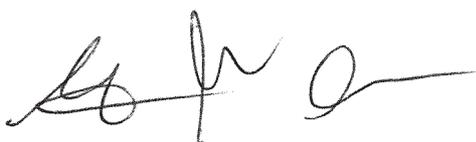
Le quote sopra definite sono presenti all'interno del Bilancio di Previsione. Nel rispetto delle norme di cui al d.l. 78/2010, il valore del Fondo è mantenuto allo stesso livello del 2010.

L'erogazione delle quote previste, come meglio precisato nella Relazione Illustrativa, sono ispirate ai criteri di premialità e selettività, stante il divieto di distribuzione in maniera indifferenziata o sulla base di automatismi gli incentivi e i premi collegati alla performance.

Fondo per il Trattamento accessorio del personale dirigente per l'anno 2011

Direttore Amministrativo

Il trattamento accessorio del Direttore Amministrativo è disciplinato dal Decreto Interministeriale 23 maggio 2001, secondo cui "ai direttori amministrativi delle Università compete una retribuzione legata ai risultati conseguiti pari al 20% del trattamento economico complessivo previsto per ciascuna fascia dal presente decreto". La retribuzione di risultato di competenza dell'esercizio 2011 è prevista nella misura del 20% del trattamento economico complessivo.



Dirigenti di seconda fascia

Costituzione

In via preliminare, si ricorda che l'organico del personale dirigente si compone attualmente di un unico dirigente di seconda fascia; l'attribuzione effettiva dei compensi accessori sarà definita in base alle norme contrattuali individuali e collettive. Alla luce del rinnovo contrattuale del Personale Dirigente Area VII (Università ed Enti di Ricerca), sottoscritto lo scorso 28 luglio 2010, si rende opportuno scomporre il processo di costituzione del fondo accessorio dei dirigenti in due fasi.

I dettagli del processo di costituzione del fondo sono di seguito indicati.

| Voce del fondo | Valore 2008 | Decremento 10% (art. 1 c. 189 legge 266/2005 come modificata dall'art. 67 c. 5 del d.l. 112/2008) | Incremento 2009 (carico ente) | Fondo 2009 | Fondo 2010 (confermato per il 2011 e 2012) |
|--|------------------|---|-------------------------------|------------------|--|
| CCNL 02/05 ART. 62 C.1 (RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO) | 35.818,41 | - | - | 35.818,41 | 35.818,41 |
| CCNL 02/05 ART. 62 C.5 (INCREM. RETR. POSIZIONE E RISULTATO) | - | - | 2.189,93 | 2.189,93 | 2.189,93 |
| CCNL 02/05 ART. 62 C.7 (RISORSE RIORGANIZZAZIONE) | - | - | - | - | - |
| CCNL 04/05 ART.7 C.1 (INCREM. RETRIB. POSIZIONE E RISULTATO) | - | - | 2.299,42 | 2.299,42 | 2.299,42 |
| CCNL 06-09 ART. 22 C. 1 (RIVALUTAZIONE) | - | - | - | - | 2.174,81 |
| CCNL 08-09 ART. 7 C. 1 (RIVALUTAZIONE) | - | - | - | - | 1.336,22 |
| RIDUZIONI DEL FONDO | - | - 3.581,84 | - | - 3.581,84 | - 3.581,84 |
| ALTRE RISORSE | - | - | - | - | - |
| TOTALE | 35.818,41 | -3.581,84 | 4.489,35 | 36.725,92 | 40.236,95 |

Le quote sopra definite sono presenti all'interno del Bilancio di Previsione 2011 (al netto delle quote non erogabili come da tabella sottostante). Nel rispetto delle norme di cui al d.l. 78/2010, il valore del Fondo è mantenuto allo stesso livello del 2010.

Ipotesi di destinazione del Fondo 2011

La tabella seguente riporta l'ipotesi di destinazione delle quote del fondo 2011-2012, in base ai parametri contrattuali.

IPOTESI DI DESTINAZIONE

| | Importo lordo | Costo amministrazione |
|---|------------------|--------------------------|
| Destinazioni regolate dall'accordo annuale sull'utilizzo | | |
| RETRIB. POSIZIONE | - | - |
| <i>totale Destinazioni regolate dall'accordo annuale sull'utilizzo Fondo posizione e risultato</i> | - | - |
| Destinazioni vincolate / storiche | | |
| RETRIB. POSIZIONE FISSA | 12.155,61 | 17.064,05 |
| RETRIB. POSIZIONE VARIABILE | 10.000,00 | 14.038,00 |
| RETRIB. DI RISULTATO | 4.431,12 | 6.220,41 |
| <i>totale Destinazioni vincolate / storiche Fondo posizione e risultato</i> | 26.586,73 | 37.322,45 |
| Code contrattuali | | |
| <i>Fondo trattamento accessorio 2011 – quota erogabile</i> | | 37.322,45 |
| <i>Quota non erogabile</i> | | 2.914,50 |
| <i>Fondo accessorio 2011 - Fondo teorico complessivo</i> | | 40.236,95 |

