

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALL'IPOTESI DI DESTINAZIONE ANNUALE DELLE RISORSE DEL FONDO PER IL PERSONALE NON DIRIGENTE DI ARSIAL ANNUALITA' 2020

(Articolo 40, comma 3-sexies, d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012)

PREMESSE

- ai sensi dell'art. 8 del CCNL 21.05.2018 e degli artt. 40 comma 3 sexies e 40 bis del D.Lgs 165-2001, come integrati dal D.Lgs. 150/09, a corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni, redigono una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili, tramite i rispettivi siti istituzionali, dal Ministero dell'economia e delle finanze di intesa con il Dipartimento della Funzione Pubblica.
- tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all'articolo 40-bis, comma 1, e nel caso dell'Agenzia Arsial dal Revisore Unico dei Conti.
- tale controllo ha per oggetto la compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori.
- ARSIAL con **Determinazione Direttoriale n. 359 del 13 luglio 2020** ha costituito il Fondo per il finanziamento delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per l'anno 2020;
- Con la citata determinazione si è proceduto a rettificare un mero errore materiale relativo al limite 2016 e sono stati rettificati i Fondi 2018 e 2019 come motivato all'interno del provvedimento allegato alla presente relazione.
- La costituzione del Fondo ha tenuto conto del principio "4/2, punto 5.2.", ex D.lgs. n. 118/2011 s.m.i., che prevede "*alla fine dell'esercizio, nelle more della sottoscrizione della contrattazione integrativa, sulla base della formale delibera di costituzione del fondo, vista la certificazione dei revisori, le risorse destinate al finanziamento del Fondo risultano definitivamente vincolate*";
- l'art. 23, comma 2 del decreto legislativo 25 maggio 2017 n. 75 ha previsto che a "decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato";
- In relazione alla Costituzione del Fondo 2020 si segnala che l'Amministrazione ha proceduto ad una revisione dei fondi relativi alle annualità 2018 e 2019 in relazione al parere della Ragioneria Generale dello Stato, n. 257831 del 18 dicembre 2018, con il quale la medesima ha riepilogato le tipologie di risorse finanziarie che devono essere appostate nei fondi per il trattamento accessorio del personale in deroga al limite previsto dall'articolo 23, comma 2, del d.lgs. n. 75/2017. Sulla base di tale parere era emerso che le risorse riguardanti il trattamento accessorio del personale trasferito dalle città metropolitane e dalle province sono da considerare in deroga al limite di cui all'art. 23 comma 2 del decreto 75/2017. In relazione a ciò si è, pertanto, proceduto a rettificare i fondi 2018 e 2019 escludendo dal limite le risorse cui si è appena fatto riferimento.

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2020 Relazione illustrativa

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Atto prodromico		Sottoscrizione ipotesi di accordo del 29-30 dicembre 2020
Periodo temporale di vigenza		Validità dal 01/01/2020 al 31/12/2020
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica: Presidente: Direttore Generale f.f. Avv. Maria Raffaella Bellantone Componente: Dirigente Area Risorse Umane Dott.ssa Patrizia Bergo. Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL, CSA Regioni e autonomie locali; Firmatarie dell'accordo: FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL, CSA Regioni e autonomie locali; RSU.
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		Destinazione delle risorse decentrate per gli istituti previsti dal CCNL Funzioni Locali
Rispetto dell' iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	L'organo di controllo interno non si è ancora espresso. Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli. Nessun rilievo _____
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	Con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia n. 3 del 5 febbraio 2020 è stato approvato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione ed è stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 10, comma 8, lettera a) del d.lgs. 33/2013 Con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 69 del 24 dicembre 2019 è stato adottato il documento contenente il ciclo della performance ed è stato confermato il sistema di misurazione e valutazione della performance Con Deliberazione del CDA n. 36/2020 sono stati dettati gli obiettivi strategici. Con successiva Determinazione Direttoriale n. 413/2020 sono stati dettati gli obiettivi operativi nell'ambito della Performance. È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009, per quanto di competenza (c.f.r. la sezione trasparenza nel sito istituzionale). Con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 31/2020 è stata approvata la Relazione sulla Performance come validata dall'Organismo Indipendente di Valutazione

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)

A) illustrazione di quanto disposto dall'accordo integrativo e dalla destinazione delle risorse decentrate

a) Quantificazione, relativamente all'anno 2020, delle risorse destinate al pagamento della retribuzione di posizione e risultato delle Posizioni Organizzative, pari ad € 468.000,00. E' stato, inoltre, concordato di attribuire alle PO una quota ulteriore aggiuntiva di risultato in considerazione della complessa situazione vissuta nella corrente annualità che ha richiesto ulteriori e considerevoli sforzi da parte del personale incaricato, verificate le economie disponibili e fino alla concorrenza delle stesse. La quota aggiuntiva sarà commisurata alla valutazione conseguita dalla Posizione Organizzativa all'esito della procedura di valutazione annuale. Le decisioni in merito all'attribuzione di detta quota aggiuntiva sono assunte dai dirigenti valutatori in sede di conferenza dei dirigenti propedeutica al procedimento di valutazione medesimo. La quantificazione delle risorse disponibili all'attribuzione della quota aggiuntiva sarà effettuata a cura dell'Ufficio Risorse Umane.

b) Attivazione di una procedura di Progressione Economica Orizzontale in osservanza delle disposizioni di cui all'art. 16 del CCNL 21/05/2018, nei limiti delle risorse destinate all'istituto come si evince dal documento relativo all'utilizzo delle risorse decentrate anno 2020 in allegato.

L'accordo già sottoscritto nella precedente annualità terrà conto delle indicazioni contenute nella circolare n.15 del 16 maggio 2019 della Ragioneria Generale dello Stato nella parte in cui ha stabilito nella percentuale del 50% il rapporto tra personale cui è attribuibile la PEO e il personale partecipante alla procedura,

c) Distribuzione delle ulteriori risorse disponibili per la contrattazione, per circa €. 120.000,00 da destinare ad un ulteriore apprezzamento della performance individuale dei dipendenti; la suddivisione avverrà secondo i criteri riportati nel "*Piano della Performance*" vigente, in ordine alle risorse residue, secondo le fasce di merito ivi contemplate.

d) Si conferma, infine, il sistema indennitario già previsto per gli anni precedenti, nelle more della sottoscrizione del nuovo C.C.D.I. di cui all'art. 8 del CCNL/2018.

Contiene la tabella analitica della costituzione del fondo per l'anno 2020

DESCRIZIONE	IMPORTO
<i>Risorse stabili</i>	
IMPORTO UNICO CONSOLIDATO ANNO 2017 AL NETTO DELLE RISORSE DESTINATE NEL MEDESIMO ANNO ALLE P.O.	1.327.251,00
RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO ANNO PREC.- (ART. 67 C.2 lett. c) CCNL 2016-2018)	45.234,00
INCREMENTO PER RIDUZIONE STABILE STRAORDINARIO - (ART. 67 C.2 lett. g) CCNL 2016-2018)	38.000,00
INCREMENTO PER RASFERIMENTO FUNZIONI - (ART. 67 C.2 lett. e) CCNL 2016-2018)	62.230,00
DIFFERENZIALI PEO SUL PERSONALE IN ESSERE AL 1/3/2018 - (ART. 67 C.2 lett. b) CCNL 2016-2018)	57.289,00
INCREMENTO PREVISTO DALL'ART. 67 COMMA 2 LETT. A)	9.318,00
RIDUZIONI CONSOLIDATE (periodi 2010-2014 e 2015-2016)	- 342.934,00
TOTALE RISORSE STABILI	1.196.388,00
<i>Risorse variabili</i>	
R.I.A. E AD PERSONAM PERSONALE CESSATO IN CORSO DI ANNO PREC. (ART. 67 C.3 lett. b) CCNL 2016-2018)	678,00
INCREMENTO PER CONSEGUIMENTO OBIETTIVI ENTE. - (ART. 67 C.2 lett. b) CCNL 2016-201)	121.328,00
INTEGRAZIONE 1,2% m.s. 1997 - (ART. 67 C.4 CCNL 2016-2018)	49.246,00
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 68 C.1 CCNL 2016-2018)	31.954,00
TOTALE RISORSE VARIABILI	203.206,00
TOTALE FONDO COMPARTO	1.399.594,00

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse anno 2020

Sulla base dei criteri stabiliti nel CCDI di riferimento e nel rispetto delle linee di indirizzo impartite dall'Organo di Vertice le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

DESCRIZIONE	IMPORTO
<i>Destinazioni regolate dall'art. 68, comma 1, CCNL/2018</i>	
DIFFERENZIALI DI PROGRESSIONE ECONOMICA AL PERSONALE BENEFICIARIO DELLE STESSE IN ANNI PRECEDENTI (RISORSE STABILI)	445.000,00
QUOTE DELL'INDENNITA' DI COMPARTO, DI CUI ALL'ART. 31, COMMA 7, LETT. B) E C), CCNL/2004 (RISORSE STABILI)	61.000,00
<i>Destinazioni regolate dall'art. 68, comma 2, CCNL/201</i>	

PREMI CORRELATI ALLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA	486.000,00
PREMI CORRELATI ALLA PERFORMANCE INDIVIDUALE	298.294,00
COMPENSI PER SPECIFICHE RESPONSABILITA' (ART. 70 QUINQUIES)	16.800,00
PROGRESSIONI ECONOMICHE CON DECORRENZA NELL'ANNO DI RIFERIMENTO, FINANZIATE CON RISORSE STABILI	50.000,00
INDENNITA' RISCHIO, DISAGIO (ART. 17 C. 2 LL D-E) CCNL 01.4.1999)	42.500,00
TOTALE UTILIZZO RISORSE FONDO 2020	1.399.594,00

C) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Con delibera del Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia è stato confermato il sistema di valutazione del personale dell'Arsial. Le risorse finanziarie legate alla produttività sono erogate attraverso un sistema validato dall'O.I.V. Il sistema è, attualmente, in fase di revisione pur essendo già adeguato al Decreto Legislativo n. 74/2017; ciò al fine di adeguarlo ulteriormente, in particolare, alle linee guida fornite dalla Funzione Pubblica con riferimento, da ultimo, alle circolari n. 4 e 5 del dicembre 2019

D) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Preme innanzitutto richiamare l'impatto che la situazione di limitata operatività dell'intero Paese, causata dalla gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, ha avuto nel corso di tutta l'annualità 2020 ed avrà certamente nel 2021 anche sulle attività di questa Agenzia.

Tutte le amministrazioni pubbliche sono state chiamate ad una comune presa di responsabilità per far fronte all'emergenza sanitaria ed è stato chiesto di operare in un'ottica di prevenzione e contenimento della diffusione dell'infezione da coronavirus (COVID-19) attivando, in forma generalizzata il lavoro agile.

Il nuovo e straordinario stato di fatto ha imposto anche ad Arsial l'avvio di una fase molto complessa caratterizzata da una profonda revisione e rimodulazione dell'intera organizzazione del lavoro.

L'Ente, in linea con le disposizioni di volta in volta emanate dal Governo e dalla Regione, grazie alla versatilità e alla competenza dimostrate da tutto il personale amministrativo e tecnico, ha potuto e potrà offrire comunque risposte efficaci e soluzioni innovative per proseguire nella propria mission.

In tale contesto, appare mutata, tuttavia, anche la prospettiva sulla performance e sul nuovo significato da attribuirle; ci si è trovati di fronte alla necessità di re-interpretare la realtà amministrativa con evidenti ricadute anche sugli indicatori ed i target fissati in sede di avvio del ciclo annuale della performance.

Il sistema di misurazione e valutazione della performance mantenuto nel suo impianto originario e già in linea con le novità introdotte dal decreto legislativo n.74/2017, è stato, tuttavia, rivisitato tenendo conto, in particolare, dei suggerimenti provenienti dall'Organismo Indipendente di Valutazione e delle linee di indirizzo della Funzione Pubblica contenute nelle circolari n.4/2019 sulla c.d. valutazione partecipativa e n. 5/2019 che ha dettato invece nuovi e significativi indirizzi in ordine alla valutazione individuale della performance. Dalla sottoscrizione dell'imminente Contratto Decentrato, dal Piano della Performance e dal nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione si prevedono diversi risultati positivi.

Sulla base, in particolare, di quanto indicato dalla Funzione Pubblica con le linee di indirizzo n. 5/2019, si è ritenuto di chiarire meglio, ai fini della misurazione e della valutazione, la distinzione tra performance organizzativa e performance individuale.

La prassi ha, infatti, dimostrato una serie di criticità in merito proprio alla corretta declinazione del rapporto tra gli obiettivi della struttura nel suo complesso e gli obiettivi dei singoli, confondendo spesso piani e profili che il legislatore ha, invece, ritenuto nettamente distinguere.

Nel sistema, quindi, si evidenzia con più chiarezza il concetto di *performance organizzativa* che rappresenta i *traguardi* che la l'Agenzia deve raggiungere nel suo complesso (a cui tutti devono contribuire) e quello di *performance individuale* che rappresenta invece il *contributo individuale* che ogni dirigente e ogni dipendente apporta attraverso il proprio operato e la propria prestazione al conseguimento degli obiettivi della propria struttura e dell'Ente nel suo complesso. La performance individuale è altresì, valutata anche con riferimento alla adeguatezza delle competenze e dei *comportamenti organizzativi* dimostrati nel generale e quotidiano espletamento delle attività e/o compiti assegnati, in relazione alla categoria ed al profilo professionale posseduto e all'eventuale incarico svolto.

E' inoltre intendimento dell'Ente porre una sempre maggiore attenzione ai risultati di gestione dell'intera Agenzia..

Altri obiettivi qualitativi attesi riguardano il clima interno dove sono da attuarsi procedure attente al "Benessere Organizzativo".

Complessivamente si attendono risultati che migliorino i risultati dell'Agenzia sia sotto il profilo degli obiettivi, di ente ed individuali, sia sotto l'aspetto motivazione e culturale.

Ipotesi di accordo contrattuale relativo all'utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2020

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I.1- La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa anno 2020

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2020, in applicazione delle disposizioni del CCNL Funzioni Locali ed in particolare dell'art. 67 del CCNL 21 maggio 2018, è stato quantificato dall'Amministrazione secondo il seguente schema, nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili – art. 67, commi 1 e 2, CCNL	1.196.388,00
Risorse variabili - art. 67, comma 3, CCNL	171.252,00
Somme non utilizzate anno precedente	31.954,00
Totale risorse	1.399.594,00

Sezione I.2- Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

L'ammontare delle risorse è stato definito secondo le disposizioni di cui all'art. 67, commi 1 e 2 come di seguito dettagliato:

L'importo destinato nell'anno 2020 alla retribuzione di posizione e risultato delle posizioni organizzative risulta essere stato determinato in € 468.000,00.

ART. 67, COMMA 2 CCNL 21/05/2018

Descrizione	Importo
1. Totale importo consolidato anno 2018 (art. 67, comma 1)	1.327.251,00
2. lett. a) Importo su base annua, € 83,20 per unità di personale in servizio al 31/12/2015	9.318,00
3. lett. b) Differenziale incrementi posizioni economiche	57.289,00
4. lett. c) Salario anzianità, etc, personale cessato	45.234,00
5. lett. e) Importo necessario a sostenere a regime gli oneri del trattamento economico personale trasferito	62.230,00
6. lett. g) Riduzione stabile dei compensi per lavoro straordinario	38.000,00
7. Consolidamento decurtazione parte fissa	342.934,00
Totale risorse stabili anno 2020= 1+2+3+4+5+6-7	1.196.388,00

Art. 67, comma 2, lett. a) importo di € 83,20 per le unità di personale in servizio al 31/12/2015.

L'art. 67, comma 2, lett. a), CCNL 21.5.2018 prevede che, l'importo di cui al comma 1 è stabilmente incrementato di un importo, su base annua, pari ad Euro 83,20 per le unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31.12.2018 e a valere dall'anno 2019. Il personale individuato al 31/12/2015 è pari a n. 112 unità che moltiplicate per 83,20 da un importo di € 9.318,40.

Art. 67, comma 2, lett. b) incidenza incrementi contrattuali a bilancio sulle progressioni economiche.

L'incidenza del costo a bilancio delle progressioni economiche è stata inserita nel fondo come voce di costituzione dello stesso, con i precedenti adeguamenti degli incrementi previsti dai CCNL e finanziati con le risorse nazionali che erano a carico del bilancio, intendendosi quale quota parte delle risorse rese disponibili dalla riorganizzazione delle posizioni organizzative sopra richiamata, in osservanza delle previsioni di cui all'art. 67, comma 5, lett. b) e comma 6, nonché nel rispetto della disposizione di cui all'art. 67, comma 7. Tale somma, come chiarito dalla Corte dei Conti, Sezioni autonomie con deliberazione n.19 in data 18 ottobre 2018, non è soggetta al vincolo di contenimento del fondo entro il valore dell'anno 2016. La Sezione pronunciandosi sulla questione di massima posta dalla Sezione regionale di controllo per la Lombardia con la deliberazione n. n.221/2018/QMIG, ha enunciato nella suddetta delibera il seguente principio di diritto: *"Gli incrementi del Fondo risorse decentrate previsti dall'art. 67, comma 2, lettere a) e b) del CCNL Funzioni locali del 21 maggio 2018, in quanto derivanti da risorse finanziarie definite a livello nazionale e previste nei quadri di finanza pubblica, non sono assoggettati ai limiti di crescita dei Fondi previsti dalle norme vigenti e, in particolare al limite stabilito dall'art. 23, comma 2, del decreto legislativo n. 75/2017"*.

Art. 67, comma 2, lett. c) RIA e assegni ad personam del personale cessato dal servizio.

La lettera c) prevede che le risorse fisse del fondo siano integrate della quota annua (compreso il rateo di tredicesima) del salario di anzianità del personale cessato dal servizio nell'anno precedente.

Il nuovo CCNL apporta una sostanziale modifica all'inserimento nel fondo di tale voce. La precedente disciplina prevedeva infatti che tale voce fosse inserita già dall'anno di cessazione del dipendente, limitatamente alla quota di mesi riferita al periodo compreso dalla data di cessazione al 31/12, nell'anno successivo occorreva poi integrare il fondo per i restanti mesi ai fini del raggiungimento della quota annua.

Con il nuovo contratto il meccanismo si è semplificato, prevedendo l'inserimento di tale voce solo dall'anno successivo alla cessazione, per la quota annua tra le risorse fisse, e per il pro-quota relativo all'anno di cessazione tra le risorse variabili.

Tali somme sono, a differenza delle precedenti risorse di cui alla lettera b), soggette alla normativa di contenimento del fondo entro i valori dell'anno 2016 e quindi soggiacciono alla decurtazione ai sensi dell'articolo 23 del D.L. 75/2017.

Art. 67, comma 2, lett. e) Importo necessario a sostenere gli oneri del personale trasferito

L'importo di € 62.230,00 indica le risorse necessarie al pagamento del salario accessorio del personale di Area vasta, ex provincia di Rieti e della Città Metropolitana di Roma, ex provincia di Roma, determinato al momento del trasferimento di detto personale presso l'Agenzia.

Al riguardo si fa presente che con la determinazione direttoriale n. 359 del 13 luglio 2020 di Costituzione del Fondo 2020 si è proceduto, contestualmente, ad una revisione dei fondi relativi alle annualità 2018 e 2019 in relazione al parere della Ragioneria Generale dello Stato, n. 257831 del 18 dicembre 2018, con il quale la medesima ha riepilogato le tipologie di risorse finanziarie che devono essere appostate nei fondi per il trattamento accessorio del personale in deroga al limite previsto dall'articolo 23, comma 2, del d.lgs. n. 75/2017.

Sulla base di tale parere era emerso che le risorse riguardanti il trattamento accessorio del personale trasferito dalle città metropolitane e dalle province sono da considerare in deroga al limite di cui all'art. 23 comma 2 del decreto 75/2017. In relazione a ciò si è, pertanto, proceduto a rettificare i fondi 2018 e 2019 escludendo dal limite le risorse cui si è appena fatto riferimento.

Art. 67, comma 2, lett. g) Importo corrispondente a riduzioni stabili del fondo lavoro straordinario

L'importo di € 38.000,00 corrisponde a due riduzioni stabili del fondo per lavoro straordinario effettuate per € 13.000,00, a valere dall'anno 2004, accordo del 13/11/2003 e per € 25.000,00, a valere dall'anno 2010, accordo del 25/05/2009. Atteso che il trasferimento di detto importo al fondo risorse decentrate avviene ad invarianza complessiva di spesa e che la medesima risorsa non risulta essere presente nella costituzione dei fondi per l'anno 2016/2017, la stessa può essere ritenuta esclusa dal limite previsto di cui all'art. 23, comma 2, D. Lgs. 75/2017.

Sezione II.1-Risorse variabili – art. 67, comma 3, CCNL 21.5.2018

Le risorse variabili per l'anno 2020 sono così determinate:

Descrizione	Importo
1. Lett. d) Importi una tantum frazioni di RIA anno cessazione	678,00
2. Lett. e) Risparmi accertati a consuntivo fondo straordinario	0,00
3. Lett. h) Risorse stanziare dagli enti ai sensi del comma. 4	49.246,00
4. Lett. i) Risorse stanziare dagli enti ai sensi del comma 5, lett. b)	121.328,00
5. Art. 68, comma 1, ultimo periodo – economie dei fondi anni precedenti	31.954,00
Totale risorse variabili anno 2020	203.206,00

Art. 67, comma 3, lett. d) Importi una tantum frazioni di RIA anno cessazione

Il precedente contratto prevedeva che la RIA del personale cessato venisse inserita nello stesso anno, limitatamente ai mesi di cessazione e nell'anno successivo si integrasse la quota per i restanti mesi. Il nuovo contratto ha semplificato la gestione, prevedendo l'inserimento della RIA del personale cessato solo dall'anno successivo, in parte fissa per l'intera quota, in parte variabile solo per la quota relativa ai mesi di cessazione dell'anno precedente.

Let. e) Risparmi a consuntivi fondo straordinario

Da riportare eventuali risorse residue.

Let. h) Risorse stanziante ai sensi dell'art. 67, comma 4 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza risulta ammontare ad € 4.103.847,00, per una possibilità di incremento massima di € 49.246,00 (1,2%). La quota è stata autorizzata giusta deliberazione n. 52/2020

Let. i) Risorse stanziante ai sensi dell'art. 67, comma 5, lett. b) - per il conseguimento di obiettivi dell'ente, anche di mantenimento, definiti nel piano della performance o in altri analoghi strumenti di programmazione della gestione, al fine di sostenere i correlati oneri dei trattamenti accessori del personale

Con Deliberazione n. 52/2020 il Consiglio di Amministrazione ha valorizzato ed autorizzato per l'anno 2020 l'aumento delle risorse variabili per un importo di € 121.328,00. Tutti i progetti collegati a queste risorse sono connessi al Piano annuale degli obiettivi e saranno sottoposti al vaglio dell'Organismo Indipendente di Valutazione ai fini del loro riconoscimento in sede di processo di valutazione. Solo successivamente potranno essere corrisposti i relativi compensi ai dipendenti

Art. 68, comma 1 – ultimo periodo Risorse residue di cui all'art. 67, commi 1 e 2, non integralmente utilizzate in anni precedenti

Ai sensi dell'art. 68, comma 1, ultimo periodo, sono rese disponibili eventuali risorse residue di cui all'art. 67, commi 1 e 2, non integralmente utilizzate in anni precedenti, nel rispetto delle disposizioni in materia contabile. Tali risorse ammontano ad € 31.954,00

Sezione III- Decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Totale decurtazione consolidata	342.934,00

Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione anno 2020

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse totali aventi carattere di certezza e stabilità	1.196.388,00

Risorse variabili totali	203.206,00
Totale fondo tendenziale	1.399.594,00
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Totale decurtazioni fondo tendenziale	342.934,00
C) Fondo totale	1.399.594,00
Risorse fisse soggette al limite	1.029.551,00
Risorse variabili soggette al limite	171.252,00
Somme non utilizzate anno precedente	31.954,00
	Non soggette al limite
FONDO POSIZIONI ORGANIZZATIVE	468.000,00
Totale Fondo – rispetto limite (limite 2016 €. 1.710.972,00)	1.668.803,00

Modulo II.1 - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa anno 2020

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (risorse stabili)	61.000,00
Progressioni orizzontali pregresse (risorse stabili)	445.000,00
Premi correlati alla performance organizzativa	486.000,00
Premi correlati alla performance individuale	298.294,00
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, disagio	42.500,00
Specifiche responsabilità	16.800,00
Progressioni economiche finanziate con risorse stabili	50.000,00
TOTALE UTILIZZO RISORSE DISPONIBILI	893.594,00
TOTALE UTILIZZO 2020	1.399.594,00

Sezione IV - 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:

Le risorse stabili per l'anno 2020 ammontano a € 1.196.388, al netto delle su esposte decurtazioni in forma cumulata.

Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 506.000,00.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL Funzioni Locali e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e ss.mm.ii. e con la supervisione dell'Organismo Interno di Valutazione (OIV). In particolare, si segnala che nel nuovo sistema di valutazione

l'Amministrazione ha dettato nuovi principi meritocratici per la ristrutturazione del sistema di valutazione del personale non dirigente che è applicato dal 2016. Anche in precedenza, con sistema parzialmente diverso, ma rispettoso dei principi di cui al D.lgs. 150/2009, il personale percepiva incentivi su valutazione da parte dei dirigenti.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Preliminarmente, viene richiamata la circolare n.15 del 16 maggio 2019 della Ragioneria Generale dello Stato nella parte in cui ha stabilito nella percentuale massima del 50% il rapporto tra personale cui è attribuibile la PEO e il personale partecipante alla procedura.

Si richiama, inoltre, la nota 556019 del Dipartimento della Funzione Pubblica con la quale viene rappresentato che per quota limitata ai sensi dell'art. 23 comma 2 del decreto legislativo n.150/2009 debba essere intesa una quota non superiore al 50% della platea dei potenziali beneficiari.

In relazione a quanto sopra si rappresenta, pertanto, che rispetto ad un complessivo numero di 55 dipendenti (dato da verificare ulteriormente) aventi diritto a partecipare alla progressione economica nel corrente anno 2020 coloro che conseguiranno la progressione sono in numero di 28. La PEO verrà attribuita con decorrenza dal 1° gennaio 2020.

Per quanto concerne i criteri si fa riferimento all'accordo già sottoscritto per il 2020 nel mese di dicembre 2019 e che viene allegato alla presente relazione.

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

Tabella 1.2 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2020 e ricostruzione Fondi anni 2018 e 2019. Confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016 (Tabella 15 conto annuale certificato personale non dirigente)

DESCRIZIONE	ANNO 2016	ANNO 2020
<u>Risorse stabili</u>		
IMPORTO UNICO CONSOLIDATO ANNO 2017 AL NETTO DELLE RISORSE DESTINATE NEL MEDESIMO ANNO ALLE P.O.- ANNO 2020 (ANNO 2016 PREVISIONI EX CCNL)	1.895.846,00	1.327.251,00
RIA E ASSEgni AD PERSONAM PERSONALE CESSATO ANNO PREC.- (ART. 67 C.2 lett. c) CCNL 2016-2018)		45.234,00
RIDUZIONI CONSOLIDATE (periodi 2010-2014 e 2015-2016)	- 342.934,00	- 342.934,00
Risorse stabili soggetti al limite	1.552.912,00	1.029.551,00
INCREMENTO PER RIDUZIONE STABILE STRAORDINARIO - (ART. 67 C.2 lett. g) CCNL 2016-2018)		38.000,00
INCREMENTO PER RASFERIMENTO FUNZIONI - (ART. 67 C.2 lett. e) CCNL 2016-2018)	59.083,00	62.230,00
DIFFERENZIALI PEO SUL PERSONALE IN ESSERE AL 1/3/2018 - (ART. 67 C.2 lett. b) CCNL 2016-2018)		57.289,00
INCREMENTO PREVISTO DALL'ART. 67 COMMA 2 LETT. A)		9.318,00
Risorse stabili non soggetti al limite	59.083,00	166.837,00
TOTALE RISORSE STABILI	1.611.995,00	1.196.388,00
<u>Risorse variabili</u>		
R.I.A. E AD PERSONAM PERSONALE CESSATO IN CORSO DI		678,00

ANNO PREC. (ART. 67 C.3 lett. b) CCNL 2016-2018)		
INCREMENTO PER CONSEGUIMENTO OBIETTIVI ENTE. - (ART. 67 C.2 lett. b) CCNL 2016-201)	80.000,00	121.328,00
INTEGRAZIONE 1,2% m.s. 1997 - (ART. 67 C.4 CCNL 2016-2018)	49.246,00	49.246,00
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01) (3) / ALTRE RISORSE VARIABILI	28.814,00	
Risorse variabili soggetti al limite	158.060,00	171.252,00
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 68 C.1 CCNL 2016-2018)	150.763,00	31.954,00
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO - (ART. 67 C.3 lett. e) CCNL 2016-2018)	355,00	
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE - (ART. 92, CC. 5-6, D.LGS. 163/2006)	24.488,00	
Risorse variabili non soggetti al limite	175.606,00	31.954,00
TOTALE RISORSE VARIABILI	333.666,00	203.206,00
TOTALE FONDO COMPARTO	1.945.661,00	1.399.594,00
TOTALE SALARIO ACCESSORIO EX ART. 67 COMMA 7 CCNL 2016-2018	1.710.972,00	1.668.803,00

DESCRIZIONE	ANNO 2018	ANNO 2019
<u>Risorse stabili</u>		
IMPORTO UNICO CONSOLIDATO ANNO 2017 AL NETTO DELLE RISORSE DESTINATE NEL MEDESIMO ANNO ALLE P.O.	1.327.251,00	1.327.251,00
RIA E ASSEgni AD PERSONAM PERSONALE CESSATO ANNO PREC.- (ART. 67 C.2 lett. c) CCNL 2016-2018)	1.398,00	40.721,00
RIDUZIONI CONSOLIDATE (periodi 2010-2014 e 2015-2016)	- 342.934,00	- 342.934,00
Risorse stabili soggetti al limite	985.715,00	1.025.038,00
INCREMENTO PER RIDUZIONE STABILE STRAORDINARIO - (ART. 67 C.2 lett. g) CCNL 2016-2018)	38.000,00	38.000,00
INCREMENTO PER RASFERIMENTO FUNZIONI - (ART. 67 C.2 lett. e) CCNL 2016-2018)	62.230,00	62.230,00
DIFFERENZIALI PEO SUL PERSONALE IN ESSERE AL 1/3/2018 - (ART. 67 C.2 lett. b) CCNL 2016-2018)	25.785,00	57.289,00
INCREMENTO PREVISTO DALL'ART. 67 COMMA 2 LETT. A)		9.318,00
Risorse stabili non soggetti al limite	126.015,00	166.837,00
TOTALE RISORSE STABILI	1.111.730,00	1.191.875,00
<u>Risorse variabili</u>		
R.I.A. E AD PERSONAM PERSONALE CESSATO IN CORSO DI ANNO PREC. (ART. 67 C.3 lett. b) CCNL 2016-2018)	3.357,00	
INCREMENTO PER CONSEGUIMENTO OBIETTIVI ENTE. - (ART. 67 C.2 lett. b) CCNL 2016-201)	80.000,00	121.328,00
INTEGRAZIONE 1,2% m.s. 1997 - (ART. 67 C.4 CCNL 2016-2018)	49.246,00	49.246,00
Risorse variabili soggetti al limite	132.603,00	170.574,00
ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 68 C.1 CCNL 2016-2018)	77.396,00	23.810,00
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO - (ART. 67 C.3 lett. e) CCNL 2016-2018)	14.383,00	
Risorse variabili non soggetti al limite	91.779,00	23.810,00

TOTALE RISORSE VARIABILI		224.382,00	194.384,00
TOTALE FONDO COMPARTO		1.336.112,00	1.386.259,00
TOTALE SALARIO ACCESSORIO EX ART. 67 COMMA 7 CCNL 2016-2018	1.710.972,00	1.674.427,00	1.663.612,00

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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate nel cap. U.1.01.01.01.004.01, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività gestiti con la procedura di elaborazione degli stipendi del personale è costante.

Si evidenzia che per l'anno 2020 le risorse per le posizioni organizzative sono appostate sul capitolo U.1.01.01.01.004.03.

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

Dato atto che:

- Sino all'anno 2015 il Fondo per lo Sviluppo delle risorse umane non poteva superare, operate le decurtazioni previste, l'importo dello stesso Fondo dell'anno 2010. Il limite è stato rispettato;
- Non è stato superato il limite imposto a seguito della pubblicazione della legge n. 208/2015 (Legge di Stabilità per l'anno 2016), secondo la quale (art. 1, comma 236) l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale di ciascuna delle amministrazioni pubbliche non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2015 (ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente);
- Non sono presenti somme eccedenti il nuovo limite al Fondo introdotte dall'art. 23 del D.lgs. 75/2017 a norma del quale, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016

La verifica a consuntivo, analizzando la scheda contabile del capitolo di uscita interessato per l'anno 2019 U.1.01.01.01.004.01, relativamente ai mandati inerenti le spese per il personale del Comparto, nonché il prospetto redatto dall'Ufficio preposto dell'Area Risorse Umane, evidenzia il rispetto del limite di spesa del fondo dell'anno 2016.

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

Il totale del fondo per l'anno 2020 come determinato dall'Amministrazione con atto di costituzione è iscritto al capitolo U.1.01.01.01.004.01 del bilancio di previsione per l'anno 2020 e pluriennale 2020-2021, di competenza e gestione dell'Area Risorse Umane. Vanno solo, all'interno di ogni capitolo, allocati i finanziamenti tra lo stanziamento "puro" e lo stanziamento "FPV".

Le somme sono impegnate ogni anno e, quelle relative alle liquidazioni attinenti a prestazioni del 2020, ma verificabili (attraverso il sistema di valutazione per la produttività) solo nei primi mesi del 2021, confluiranno nel Fondo Pluriennale Vincolato.

Firmato digitalmente da

**PATRIZIA
BERGO**



CN = BERGO
PATRIZIA
O = ARSIAL
C = IT

Formazione, Affari Generali

diretti senza copertura di bilancio.

Il Direttore Generale f.f.

Avv. Maria Raffaella Bellantone

Firmato digitalmente da: BELLANTONE MARIA RAFFAELLA
Ruolo: 4.6 Avvocato
Organizzazione: ORDINE AVVOCATI ROMA
Data: 31/12/2020 14:21:03

Dirigente Area Risorse Umane,
Pianificazione, Formazione, Affari Generali

Dott.ssa Patrizia Bergo

Firmato digitalmente da
PATRIZIA BERGO
CN = BERGO PATRIZIA
O = ARSIAL
C = IT