ARSIAL
Agenzia Regionale per lo Sviluppo
e l'Innovazione dell'Agricoltura del Lazio
Area Risorse Umane, Pianificazione, Formazione, Affari Generali

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

ANNUALITA' 2019

(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 Funzioni Locali 2016-2018 e degli artt. 40 comma 3 sexies e 40 bis del D.Lgs 165-2001, come integrati dal D.Lgs. 150/2009, 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; nel caso di specie, per le Regioni e gli Enti Locali, dal Collegio dei Revisori dei Conti o dal Revisore Unico dei Conti.
- il 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.
- con determinazione del Direttore Generale dell'Agenzia n. 909 in data 19 dicembre 2019 è stato costituito il Fondo Risorse Decentrate per l'annualità 2019. Con tale provvedimento sono state apportate modifiche alla determinazione direttoriale n. 877 dell'11 dicembre 2019 ed in particolare all'allegato A) del provvedimento medesimo.
- La costituzione del Fondo tiene 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"*;
  - Per effetto del disposto di cui all'art. 23, comma 2 del decreto legislativo 25 maggio 2017 n. 75 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"*;

Tanto premesso si illustrano i due documenti previsti dalla normativa vigente (relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa) così come descritti nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012.

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 2019. 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 _____
Periodo temporale di vigenza		Validità dal 01/01/2019 al 31/12/2019
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica: Presidente: dott. Maurizio Salvi - Direttore Generale Componente: dott.ssa Patrizia Bergo – Dirigente Area Risorse Umane. 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)		a) Destinazione delle risorse decentrate dedicate al Fondo per lo Sviluppo delle Risorse Umane 2019; b) Riorganizzazione delle Posizioni Organizzative, criteri e modalità per la definizione delle fasce economiche e per il conferimento degli incarichi; c) Attivazione di una procedura di Progressione Economica Orizzontale;
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** *(o)* **:** _____
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della	Il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 è stato adottato con deliberazione del CDA n. 5 del 7 luglio 2016, per il triennio 2016-2018.Il nuovo piano 2019 è stato adottato con deliberazione n. del 23 dicembre 2019
		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, approvato con delibera n. 3 del 4 febbraio 2017, aggiornato con delibera n. 5 del 31/01/2018 e con delibera del CdA n. 2 del 4/02/2019.

	retribuzione accessoria	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 (vedi apposita sezione nel sito istituzionale).
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009 in data 25 giugno 2018.
Eventuali osservazioni ==========		

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 2019, a seguito della riorganizzazione delle Posizioni Organizzative, ai sensi dell'art. 13 e ss. del CCNL/2018, delle risorse destinate al pagamento della retribuzione di posizione e risultato, pari ad € 468.000,00;

b) Attivazione di una procedura di Progressione Economica Orizzontale secondo quanto stabilito nell'accordo sindacale in data 23 dicembre 2019, nel rispetto delle indicazioni contenute nella circolare del MEF n. 15/2019 relativa al conto annuale;

c) Conferma dell'utilizzo dell'istituto delle "specifiche responsabilità", nei limiti imposti dal CCNL di riferimento delegando la parte dirigenziale a graduarne responsabilità, funzioni e quantificazione dell' indennità. L'indennità di "specifiche responsabilità" osservano un limite quantitativo sino ad € 2.500,00 annue per i lavoratori inquadrati in categoria "D", mentre per i lavoratori inquadrati nei livelli "B" e "C" l'ammontare delle indennità, sempre da graduare con provvedimento motivato del dirigente, variano al di sotto di un importo di 1.200,00 euro annue. Gli attuali incarichi cessano il 31/12/2019;

d) E' confermato 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.

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

Con delibera dell'Amministratore Unico n. 23 del 7 luglio 2016 è stato approvato il nuovo sistema di misurazione e valutazione del personale dell'Arsial. Attraverso queste nuove procedure le risorse finanziarie legate alla produttività sono erogate attraverso il nuovo sistema approvato dall'O.I.V.

Si precisa, anche in relazione alla procedura di progressione economica orizzontale in programma, che il "sistema di valutazione" dell'Arsial ha, fra le sue caratteristiche l'attribuzione di un "peso" rilevante alla "valutazione individuale" (art. 9 D.lgs. n. 150/2009) rispetto alla "performance organizzativa" (art. 8 del D.lgs 150/2009).

Il vigente sistema prevede una valutazione individuale tra il 90 ed il 100% dedicata alla valutazione di ogni singolo dipendente. Per i funzionari di categoria "D" la valutazione individuale arriva al 90% dell'intera misurazione della performance, mentre per gli istruttori di categoria "C" ovvero gli operatori di categoria "B" la valutazione sull'apporto individuale arriva al 100% della medesima misurazione. Documentazione disponibile all'indirizzo: http://www.arsial.it/arsial/wp-content/uploads/amm-trasparente/ARU_del_0023_2016.pdf

Il sistema di valutazione dell'Arsial, che sarà sottoposto a revisione nel prossimo anno 2020, aveva anticipato l'applicazione del D.lgs. 25 maggio 2017 n. 74 che ha previsto (attraverso l'art. 7, comma 1, lett. b) che la performance individuale abbia un "peso prevalente nella valutazione complessiva" (attuale art. 9, comma 1, lettera a).

La caratteristica peculiare del sistema oggi in uso presso l'Arsial implica, conformemente alle nuove norme introdotte dal legislatore, che le valutazioni individuali possano essere prese a riferimento per operare una procedura di Progressione Economica Orizzontale per accedere alla quale è prevalente la valutazione individuale. Questa impostazione è supportata anche da ampia dottrina la quale afferma che *"tale impostazione è l'unica ad apparire corretta con i principi ordinamentali che disciplinano la materia ed è pacifico che il sistema di valutazione, cui corre fare riferimento ai fini delle selettività delle progressioni orizzontali, debba prevedere i fattori valutatati di cui all'art. 9 del decreto"* (L. Tamassia- G. Gambella- A.M. Savazzi, Guida alle modifiche al Testo Unico, il Sole24 ore, Luglio 2017, pag. 88).

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

Si segnala una maggiore responsabilizzazione dei risultati del singolo lavoratore (la valutazione della performance individuale arriva al 90% di quella complessiva) al fine di evitare la mancanza di assunzione di compiti e funzioni, ovvero carichi di lavoro, trasportandoli verso altri uffici ovvero verso l'intera struttura amministrativa. Su tali modifiche si basano le conseguenze economiche della valutazione, previste dagli artt. 52 e ss.(a base dell'accordo di distribuzione della produttività).

Altri obiettivi qualitativi attesi riguardano il clima interno dove sono da attuarsi procedure attente al "Benessere Organizzativo" (materia estranea alla precedente contrattazione). Tali procedure prevedono, in veste sperimentale, anche la valutazione da parte del lavoratori verso i propri dirigenti (art. 35). E' inoltre operativo il Comitato Unico di Garanzia per la lotta alle discriminazioni di genere.

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.

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo 1.1 - La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa anno 2019

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2019 a disposizione dei dipendenti dell'Agenzia, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regioni ed Autonomie Locali, con particolare riferimento all'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 (nel tetto)	1113659
Risorse variabili - art. 67, comma 3, CCNL (nel tetto)	144183
Posizioni Organizzative	468000
Totale risorse	1725842

Totale fondo 2019 comprese posizioni organizzative	1725842
Totale fondo 2016 comprese posizioni organizzative	1710252
Decurtazione per rispetto limite ex art. 23 decreto legislativo 75/2017	**-15590**
Totale fondo 2019	**1.370.669** (1218266+167993-15590 = 1370669)

Sezione 1.2- Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

ART. 67, COMMI 1e 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	40.721,00
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	-316543

Totale risorse stabili anno 2018 = 1+2+3+4+5+6-7	**1.218.266,00**

Art. 67 comma 1 *"A decorrere dall'anno 2018, il "Fondo risorse decentrate", è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art. 31, comma 2, del CCNL del 22.1.2004, relative all'anno 2017, come certificate dal collegio dei revisori, ivi comprese quelle dello specifico Fondo delle progressioni economiche e le risorse che hanno finanziato le quote di indennità di comparto di cui all'art. 33, comma 4, lettere b) e c), del CCNL del 22.1.2004. Le risorse di cui al precedente periodo confluiscono nell'unico importo consolidato al netto di quelle che gli enti hanno destinato, nel medesimo anno, a carico del Fondo, alla retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative. Nell'importo consolidato di cui al presente comma confluisce altresì l'importo annuale delle risorse di cui all'art. 32, comma 7, del CCNL del 22.1.2004, pari allo 0,20% del monte salari dell'anno 2001, esclusa la quota relativa alla dirigenza, nel caso in cui tali risorse non siano state utilizzate, nell'anno 2017, per gli incarichi di "alta professionalità". L'importo consolidato di cui al presente comma resta confermato con le stesse caratteristiche anche per gli anni successivi"*

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 maggior costo a bilancio delle progressioni economiche, determinato in ragione del personale in servizio alla data in cui decorrono gli incrementi, e 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 da ultimo chiarito anche dalla Corte dei Conti, Sezioni autonomie con deliberazione n.19 in data 18 ottobre 2018, non e 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 enuncia 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 e 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.
Sul punto la Ragioneria generale dello stato, in riferimento alla precedente normativa in tema di contenimento dei fondi (articolo 9 comma 2 bis del dl 78/2010), con circolare 40/2010 aveva esplicitamente affermato che tali fondi *"non potranno in ogni caso prevedere incrementi derivanti da disponibilità finanziarie a qualsiasi titolo determinate, ivi compresa la RIA del personale cessato".*
Sebbene la normativa a cui tale circolare fa riferimento e ormai superata dalla previsione del citato articolo 23, ancorché le relative somme fossero al momento congelate, lo stesso mantiene la medesima forma per quanto attiene il divieto di incremento dei fondi, spostando unicamente l'anno di riferimento dal 2010 al 2016 e non più prevedendo la decurtazione proporzionale alla cessazione del personale in servizio. Per tale motivo il principio enunciato con circolare n.40/2010 rimane tuttora valido, rafforzato anche dalla citata deliberazione delle Sezioni autonomie che e dovuta intervenire per chiarire che le somme dei rinnovi contrattuali sono invece escluse dalla decurtazione.

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. Le somme quantificate per il personale ex prov. di Roma in € 47.014 e per il personale ex prov. di Rieti in € 15.216 sono rilevate nella relazione tecnico-finanziaria di destinazione delle risorse del fondo 2017, inviata con prot. n. 7012 del 23/10/2017 e risultante certificata dal Revisore Unico trascorsi i quindici giorni previsti dalla normativa in materia, in data 8 novembre 2017.

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 **2019** sono così determinate:

Descrizione	Importo
1. Lett. d) Importi una tantum frazioni di RIA anno cessazione	0,00
2. Lett. e) Risparmi accertati a consuntivo fondo straordinario	0,00
3. Lett. h) Risorse stanziate dagli enti ai sensi del comma. 4	49.246,00
4. Lett. i) Risorse stanziate dagli enti ai sensi del comma 5, lett. b)	121.328,00
5. Consolidamento decurtazione parte variabile	-26391
6. Art. 68, comma 1, ultimo periodo – economie dei fondi anni precedenti	23.810,00
Totale risorse variabili anno 2018 = 1+2+3+4-5+6	**167.993,00**

Lett. 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%). Nella sessione negoziale del 07/05/2019 è stata inserita, attesa la relativa capacità di spesa nel bilancio dell'Agenzia, la quota di € 49.246,00, pari al 1,2%.
La disposizione del nuovo contratto nazionale non prevede più la preventiva certificazione da parte dell'organismo indipendente di valutazione.

Lett. 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 la costituzione del fondo per l'anno 2019 l'Amministrazione ha autorizzato (deliberazione . 51/2019) l'aumento delle risorse sino ad un importo di € 121.328,00, intendendosi comprensiva di 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.

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. Considerato che risultano ancora somme nel Fondo pluriennale vincolato per circa € 53.486,00, si

ritiene di riportare la somma di € 8.220,00 per l'anno 2019, e di valutare, attraverso una ricognizione e valutazione amministrativa, le ulteriori risorse residue nell'anno 2020.

Sezione III- Decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Art. 9, comma 2-bis D.L. 78/2010 e s.m.i. (riduzione proporzionale al personale in servizio) risultante dal fondo 2014 in forma cumulata	302.656,00
Art. 1, comma 236 L. 208/2015 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	40.278,00
Totale decurtazione	342.934,00

Sezione IV.1 – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione anno 2019

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.534.809,00
Risorse variabili	194.384,00
Totale fondo tendenziale	1.729.193,00
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	316.543,00
Decurtazione risorse variabili	26.391,00
Totale decurtazioni fondo tendenziale	342.934,00
C) Fondo sottoposto a certificazione	1.370.669,00
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.218.266,00
Risorse variabili	144.183,00
Risorse variabili (somme non utilizzate anno precedente).	23.810,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	**1.370.669,00**

Modulo II.1 - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa anno 2019

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto, nelle more della definizione e sottoscrizione del nuovo C.C.D.I., le somme relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	69.000,00
Progressioni orizzontali pregresse	445.000,00
Premi correlati alla performance organizzativa	486.000,00
Premi correlati alla performance individuale	209.669,00
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori	1.000,00
Specifiche responsabilità	54.000,00
Indennità di disagio	56.000,00
Totale	**1.320.669,00**

Le somme suddette sono già regolate dal CCDI vigente di riferimento, oppure sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II.2 - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo anno 2019

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 50.000,00, così suddivise:

Descrizione	Importo
Progressioni orizzontali annualità 2019	50.000,00
Totale	**50.000,00**

Sezione IV.1 - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione anno 2019

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	1.320.669,00

Somme regolate dal contratto	50.000,00
Totale	**1.370.669,00**

Sezione VI - 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 2019 ammontano a € 1.218.266,00, al netto delle su esposte decurtazioni in forma cumulate, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 564.000,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

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

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 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)

Accordo sottoscritto in data..... dicembre 2019 allegato al presente documento

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 2019 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016 (Tabella 15 conto annuale certificato personale non dirigente)

Descrizione	Anno 2019	Anno 2018	Anno 2016	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
Risorse storiche				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)			1.656.210,00	
Incrementi contrattuali				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1			38.707,00	
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2			31.215,00	
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 5			66.194,00	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 7			33.726,00	
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				

Descrizione	Anno 2019	Anno 2018	Anno 2016	
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2			51.358,00	
CCNL 22/1/2004 art. 32, c. 7			12.486,00	
Importo unico consolidato da anno 2017 al netto posizioni organizzative (€ 1.883.360-€ 556.109) – art. 67 c.1 ccnl 2018	1.327.251,00	1.327.251,00		
CCNL 21/05/2018 art. 67, c. 2, lett. a)	9.318,00			
CCNL 21/05/2018 art. 67, c. 2, lett. b)	57.289,00	25.785,00		
CCNL 21/05/2018 art. 67, c. 2, lett. c)	40.721,00	1.398,00		
CCNL 21/05/2018 art. 67, c. 2, lett. e)	62.230,00	62.230,00		
CCNL 21/05/2018 art. 67, c. 2, lett. g)	38.000,00	38.000,00		
Altro			5.950,00	
Fondi personale trasferito ex prov. RM e RI			59.083,00	
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità				
Totale	1.534.809,00	1.454.664,00	1.954.929,00	
Risorse variabili				
Poste variabili sottoposte ai vincoli di contenimento				
Art. 15, comma 2 – **art. 67, c. 3, lett. h)**	49.246,00	49.246,00	49.246,00	
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni – **art. 67, c. 3, lett. i)**	121.238,00	80.000,00	80.000,00	
Poste variabili non sottoposte ai vincoli di contenimento				
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura			24.488,00	
art. 67, c. 3, lett. d) una tantum frazioni RIA		3.357,00		
Art. 15, comma 1) risparmi straordinario - **art. 67, c. 3, lett. e)**		14.383,00	355,00	
Somme non utilizzate l'anno precedente – **art. 68, c. 1, ultimo periodo**	23810	77.396,00	150.763,00	
Altre risorse variabili			28.814,00	
Totale risorse variabili				
Totale	194056	224.382,00	333.666,00	
Decurtazioni del Fondo				
Decurtazione proporzionale stabili	316.543,00	316.543,00	342.934,00	
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili	26.391,00	26.391,00		
Altro				
Totale decurtazioni del Fondo				
Totale	342.934,00	342.934,00	342.934,00	
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse sottoposte al vincolo	1.430.202,00	1.390.879,00	1.954.929,00	

Descrizione	Anno 2019	Anno 2018	Anno 2016	
Risorse fisse non sottoposte al vincolo	104.607,00	63.785,00		
Risorse variabili sottoposte al vincolo	170.574,00	132.603,00	158.060,00	
Risorse variabili non sottoposte al vincolo	23810	91.779,00	175.606,00	
Decurtazioni permanenti	-342.934,00	-342.934,00	-342.934,00	
Fondo posizioni organizzative a bilancio	468.000,00	556,109,00		
Totale limite confronto anno 2016, art. 67, comma7, CCNL/2018	1.725.842,00	1.736.657,00	1.770.055,00	
Totale risorse del Fondo 2019 sottoposte a certificazione				
Totale	1.370.669,00	1.336.112,00	1.945.661,00	

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 programmatoria della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa, precisamente il cap. U.1.01.01.01.004, 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 2019 il capitolo interessato ricomprende anche il fondo per la dirigenza pari ad € 385.000,00. Per l'anno 2019 il riferimento è al capitolo U.1.01.01.01.004.01.

La verifica a consuntivo, analizzando la scheda contabile del capitolo di uscita interessato per l'anno 2016 U.1.01.01.01.002, relativamente ai mandati inerenti le spese per il personale del Comparto, nonché il prospetto redatto dall'Ufficio preposto dell'Area Risorse Umane, evidenzia che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

La verifica a consuntivo, analizzando la scheda contabile del capitolo di uscita interessato per l'anno 2018 U.1.01.01.01.004, relativamente ai mandati inerenti le spese per il personale del Comparto, nonché il prospetto redatto dall'Ufficio preposto dell'Area Risorse Umane, evidenzia che il limite di spesa del fondo dell'anno precedente risulta rispettato.

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 2019 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 2019 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 2019, ma verificabili (attraverso il sistema di valutazione per la produttività) solo nei primi mesi del 2020, confluiranno nel Fondo Pluriennale Vincolato.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Il Presidente della delegazione trattante

di parte pubblica

F.to

Dott. Maurizio Salvi

Componente

Dott.ssa Patrizia Bergo

Dirigente Risorse Umane

F.to