

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA CONTRATTO DECENTRATO INTEGRATIVO 2015 DEL PERSONALE NON DIRIGENTE

PREMESSO

- che ai sensi degli artt. 5 del CCNL 01.04.1999 e 4 del CCNL 22.01.2004, 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;
- che tali relazioni vengono certificate dagli organi di controllo di cui all'articolo 40-bis, comma 1, nel caso di specie degli Enti Locali, dal Collegio dei Revisori dei Conti;
- che 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;
- che il contenuto dei due documenti (relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa) è dettagliato nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012;
- che il Direttore con determina n. 48 dell'11 giugno 2015 ha approvato la costituzione del fondo per il finanziamento delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per l'anno 2015;
- che, con deliberazione n. 26/2015 del 19 ottobre 2015, il Consiglio di amministrazione ha dato mandato alla delegazione trattante di parte pubblica alla sottoscrizione definitiva del contratto decentrato per l'utilizzo delle risorse decentrate anno 2015.

Rilevato che il contratto definisce stabilisce i criteri e le modalità di ripartizione del salario accessorio 2015 secondo l'impianto normativo della contrattazione decentrata 2012/2014 sottoscritto in data 16 luglio 2012.

Tutto ciò premesso

Relazione Illustrativa

Modulo 1 - Scheda 1.1

Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione	Preintesa Contratto: 7 ottobre 2015 Contratto Decentrato Integrativo: 3 novembre 2015
Periodo temporale di vigenza	Anni 2012/2014 – Utilizzo fondo 2015
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica: Presidente:- Il Direttore Dott. Tommaso GAROSCI Componenti:- Il Dirigente Responsabile del Settore Amministrazione Dott.ssa Loredana ANNALORO Il Dirigente Responsabile del Prodotto Relazione Annuale Dott. Maurizio MAGGI Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP CGIL; CISL FPL , UIL FP Organizzazioni sindacali firmatarie: RSU CGIL, CISL, UIL
Soggetti destinatari	PERSONALE NON DIRIGENTE
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	a) Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2015 nel contesto normativo di cui al CCDI triennio 2012/2014
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.
	<p>È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno: si in data 19 ottobre 2015 prot. n. 1540</p> <p>Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli Nessun rilievo</p>

Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009	Si
	È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009	No
	È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009	Si
	La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009?	Si

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 dal contratto integrativo

Il CCDI 2015 è un contratto decentrato integrativo economico che si limita a definire per l'anno in corso l'allocazione delle risorse del fondo tra i diversi istituti come già disciplinati nel CCDI triennio 2012/2014.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dei criteri stabiliti nel CCDI le risorse vengono utilizzate come di seguito indicato, nel rispetto delle linee di indirizzo stabilite nella determinazione di costituzione del fondo

utilizzo risorse stabili 2015	
Indennità di comparto anno 2015	11.008,89
Progressioni economiche orizzontali	66.732,00
Retribuzione di posizione P.O.	112.345,68
retribuzione alte professionalità	76.234,26
risultato p.o. al 25%	28.086,44
risultato alta professionalità al 25%	19.058,58
TOTALE	313.465,85

utilizzo risorse variabili 2015	
Produttività	39.000,00
Indennità maneggio valori e disagio	1.500,00
utilizzo art. 15, comma 1 lett. d)	30.756,78
Art. 17 c. 2 lett. f)	13.700,00
TOTALE	84.956,78

C) effetti abrogativi impliciti

Non si determinano effetti abrogativi impliciti delle norme del CCDI vigente, se non espressamente previsto e richiamato in apposito articolo dello stesso.

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità. Si applicano i sistemi di valutazione che prevedono l'erogazione del trattamento accessorio graduato rispetto al risultato raggiunto.

E) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche.

Il CCDI/2015 prevede progressioni orizzontali per personale collocato al livello economico più basso (C1 e D1).

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

Non è stato previsto lo stanziamento di specifiche risorse destinate al pagamento per il raggiungimento di obiettivi di produttività,

G) altre informazioni eventualmente ritenute utili.

Il trattamento economico accessorio del personale dipendente dell'area non dirigenziale è finanziato tramite il fondo delle risorse decentrate disciplinato ai sensi dell'articolo 31 del CCNL - Regioni Autonomie Locali - del 22 gennaio 2004; tale disciplina definisce le modalità di costituzione del fondo, richiamando a tal scopo l'articolo 15 del CCNL del 1 aprile 1999.

Le citate norme, oltre ad individuare le fonti di finanziamento, suddividono le risorse in due fondamentali categorie: le risorse decentrate stabili, aventi il carattere della certezza e della continuità (articolo 31 comma 2 CCNL 2004), e le risorse decentrate variabili, aventi il carattere dell'eventualità (articolo 31 comma 3 CCNL 2004).

In particolare l'articolo 31 comma 2 del contratto specifica che le risorse stabili determinate nell'anno 2003 sono definite in un unico importo che resta confermato anche per gli anni successivi; sono salve le integrazioni espressamente previste dalle disposizioni specifiche dei contratti collettivi nazionali di lavoro.

Oltre alle due categorie sopra descritte, nell'ambito del fondo risorse decentrate, sono riportate anche le cosiddette risorse stanziare sul fondo dell'anno precedente e non utilizzate (economie).

Fondo per il lavoro straordinario

Ai sensi del combinato disposto degli art. 14 del CCNL 1 aprile 1999 e 38 del C.C.N.L. 14 settembre 2000, le risorse per il pagamento del lavoro straordinario sono scorporate dai fondi previsti dagli artt. 15 e 17 del CCNL 1 aprile 1999.

Il valore storico del fondo relativo al lavoro straordinario, calcolato a norma degli articolo 14 commi 1 e 4 del CCNL 1 aprile 1999, ammonta ad **€ 3.880,57**.

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa.

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 48 dell'11 giugno 2015.

DESCRIZIONE	IMPORTO
Risorse stabili	€ 333.985,97
Risorse variabili	€ 58.906,09
Resti anni precedenti	€ 28.977,83
Totale	€ 421.869,89

Sezione I : Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate.

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 72.523,47

Importi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CCNL 1/4/1999 art. 15 comma 1 lett. a), g), h)	€ 39.689,53
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 1 (1,1% monte salari 1999)	€ 5.230,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 cc. 1,6,7	€ 8.158,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 5	€ 3.488,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 6	€ 5.229,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

DESCRIZIONE	IMPORTO
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 - importi annui della RIA ed assegni personali non riassorbibili, non più corrisposti dagli enti, dall'anno 2000, a seguito della cessazione dal servizio del personale	35.053,60
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 (incremento stabile delle D.O.)	€ 203.756,00
Altre risorse fisse: recupero indennità di comparto per personale cessato, differenza contrattuale cessati e vert.	€ 7.444,08

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

DESCRIZIONE	IMPORTO
Entrate per attività resa ai terzi (art. 43 l.n. 449/97)	€ 16.756,78
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2	€ 3.909,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 25.507,87
CCNL 1.4.1999 art. 14, commi 1 e 3 (risparmi straordinario)	€ 3.469,96
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 6	€ 4.882,50
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 6	€ 5.228,78

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Ai sensi dell'art. 9, comma 2 bis, della L. 122/2010 che prevede: "a decorrere dal 1/01/2011 e fino al 31/12/2014, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio", sono state effettuate le seguenti decurtazioni del fondo:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa e variabile) *(anno 2011/2012/2013/2014)	€ 85.411,73

*in applicazione della citata L.122/2010 e della circolare del M.E.F. n. 12 del 15.04.2011, le voci che compongono il fondo 2014 hanno subito una diminuzione, in quanto dalla comparazione tra la media del personale in servizio nell'anno 2010 e quello in servizio nell'anno 2014, si è verificata una riduzione di personale, come si evidenzia dal quadro di raffronto di seguito riportato:

Anno 2010		Anno 2014	
dipendenti in servizio al 1° gennaio	29	dipendenti in servizio al 1° gennaio	24
dipendenti in servizio al 31 dicembre	29	dipendenti in servizio al 31 dicembre	23

la variazione percentuale tra le due consistenze medie di personale, in relazione alla quale è stata determinata la misura della variazione operata sul fondo, è pari al 8,62 per un importo pari ad **€ 85.411,73**.

Le indicazioni normative inerenti la costituzione del fondo per la contrattazione decentrata anno 2015, prevedono che il fondo 2015 utilizzi, come base di calcolo, l'ammontare del fondo al 31/12/2014, ovvero non trova più applicazione né il tetto del 2010, né il vincolo della riduzione in misura proporzionale alla diminuzione del personale in servizio.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO
Risorse stabili	€ 333.985,97
Risorse variabili	€ 58.906,09
Resti anni precedenti	€ 28.977,83
Totale	€ 421.869,89

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

Modulo II -Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali **€ 74.740,89** relative a

DESCRIZIONE	IMPORTO
Indennità di comparto anno 2015	€ 11.008,89
Progressioni economiche orizzontali	€ 63.732,00

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
 Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **235.724,96** così suddivise

DESCRIZIONE	IMPORTO
Retribuzione di posizione P.O.	€ 112.345,68
Retribuzione alte professionalità	€ 76.234,26
Risultato p.o. al 25%	€ 28.086,44
Risultato alta professionalità al 25%	€ 19.058,58

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
 Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **98.956,78** così suddivise:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 39.000,00
Indennità di maneggio valori	€ 1.500,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 13.700,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	€ 30.756,78
TOTALE	€ 84.956,78

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare
 Voce non presente

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
Somme non regolate direttamente dal contratto integrativo, in quanto non disponibili	€ 74.740,89
Somme regolate specificamente dal contratto integrativo	€ 323.681,71
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00
TOTALE	€ 398.422,60

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
Voce non presente

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 ammontano a € 333.985,97

Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato P.O.- Alte Professionalità, ammontano a € 313.465,85

Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

Tutte le altre indennità e i compensi incentivanti (esclusa la retribuzione di risultato delle P.O.), ammontanti globalmente ad € 98.956,78, sono imputabili sulle disponibilità residue del fondo fisso e sul fondo variabile.

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 pertanto nel rispetto del principio di attribuzione selettiva degli incentivi economici. Detti incentivi, corrispondenti al sistema incentivante generale e alla retribuzione di risultato per le PO, sono erogabili, a seguito della valutazione, ovvero del raggiungimento degli obiettivi.

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

Per l'anno in corso è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali per i dipendenti collocati al livello economico di ingresso più basso (C1 e D1).

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

DESCRIZIONE	ANNO 2014	ANNO 2015	DIFFERENZA
Risorse stabili	€ 333.219,37	€ 333.985,97	€ 766,60
Risorse variabili	€ 54.980,85	€ 58.906,09	€ 3.925,24
Residui anni precedenti	€ 11.945,79	€ 28.977,83	€ 17.032,04
TOTALE	€ 400.146,05	€ 421.869,89	€ 21.723,88

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 previste dal contratto e i relativi oneri riflessi sono stati stanziati nel competente capitolo del Bilancio esercizio finanziario 2015, approvato con delibera n. 16/2015 del 17 giugno 2015. del Consiglio di Amministrazione, quindi la verifica della compatibilità dei costi alle disponibilità di esercizio da esito positivo.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 non è più previsto.

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

Il totale del fondo delle risorse per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività, ex art. 31 commi 2, 3 del CCNL 22/01/2004; per il personale non dirigente anno 2015 dell'Ires è stato quantificato dall'Amministrazione con determina n. 48 dell'11 giugno 2015.

La spesa complessiva presunta è stata certificata compatibile con la disponibilità di bilancio dal Collegio dei Revisori, con nota del 19 ottobre 2015 prot. n. 1540.

Conclusioni

Si provvederà, come previsto dall'art. 40 bis del D.Lgs. 165/2001, a pubblicare il CCDI definitivamente siglato e la presente relazione sul sito web dell'Ires, nella sezione trasparenza.

Il Dirigente Responsabile Amministrazione
e Coordinamento dei Servizi
Dott.ssa Loredana ANNALORO

