

Amministrazione Provinciale di Terni



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 2015.

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 del 29/12/2015 – sottoscrizione definitiva del 31/12/2015
Periodo temporale di vigenza		Anno 2015
Composizione della delegazione trattante		<p>Parte Pubblica Presidente _ Dott.ssa Matilde Macera – <i>Segretario Generale</i> Componenti _ Dott.ssa Gioia Rinaldi – <i>Dirigente Risorse Umane, finanziarie e patrimoniali</i></p> <p>Parte Sindacale <i>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle):</i> CGIL-FP, CISL-FP, UIL-FPL, CSA Regioni Autonomie Locali, RSU dell'Ente <i>Firmatarie della preintesa: (indicare le sigle firmatarie)</i> CGIL-FP, CISL-FP - UIL-FPL <i>Firmatarie dell'intesa: (indicare le sigle firmatarie)</i> CGIL-FP, CISL-FP - UIL-FPL</p>
Soggetti destinatari		Personale del comparto Regioni e Autonomie Locali dipendente dell'Amministrazione Provinciale di Terni
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		Definizione delle fattispecie, criteri, valori e procedure per la individuazione e la corresponsione delle indennità di rischio e di disagio.
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</p> <p>Rilievi dell'Organo di controllo interno</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? Ai sensi dell'art. 169, comma 3-bis del TUEL il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del d.lgs. 150/2009, sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione che non è stato ancora approvato per la situazione creatasi a causa della impossibilità di approvare per l'anno 2015 il bilancio in pareggio.
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? Sì, è stato approvato con Delibera di Giunta Provinciale n. 11 del 30/01/2014, vedere anche Delibera Presidente n. 8 del 5/2/2015
		È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del D.lgs. 150/2009? L'amministrazione ha assolto agli obblighi di pubblicazione, ora previsti dal D.Lgs. 33/2013. La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6 del d.lgs. n. 150/2009? La relazione della performance 2015 non è stata ancora validata.



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 dal contratto integrativo

Oggetto del contratto:

L'Amministrazione nella riunione del 29 dicembre 2015 ha presentato il fondo, costituito dalle risorse di natura stabile, e da quelle di natura variabile secondo le norme di legge.
La delegazione trattante di parte pubblica e di parte sindacale (R.S.U., presenti CGIL-FP, CISL-FP – UIL FPL), preso atto dell'entità fondo e delle risorse disponibili alla contrattazione hanno stabilito la seguente ripartizione:

VOCI DI UTILIZZO	Criteri di ripartizione
Progressioni economiche orizzontali Art. 17, comma 2, lett. b) – € 647.202,25	Le parti hanno stabilito di non destinare risorse per nuove progressioni economiche, ma sono state indicate le risorse necessarie a coprire la spesa per le progressioni economiche già attribuite ai dipendenti, ai sensi dell'art. 5 del CCNL e secondo i criteri di valutazione integrativi stabiliti con il CID del 17/06/2010;
Indennità di comparto Art. 33 comma 4 lett. b) e c) CCNL 22.1.2004 € 155.512,97	Sono state indicate le risorse necessarie a coprire la spesa per la corresponsione dell'indennità di comparto al personale in servizio nell'anno.
Art. 17, comma 3 – indennità ex VIII q.f. € 12.912,00	È stata indicata la somma effettivamente erogata nel 2014 ai dipendenti della ex ottava qualifica che ne beneficiava alla data di stipula del CCNL del 31.3.99 e non investito di incarico di posizione org.a.
Art. 17, comma 2, lett. d) ed e) – Indennità di turno, rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo. € 190.000,00	L'attribuzione delle indennità di rischio, disagio è avvenuta con i criteri regolati dal CID sottoscritto in data 18.03.2004 con l'integrazione sottoscritta in data 23/3/2010. Le indennità riconosciute al personale ausiliario e al personale della Polizia Provinciale, sono attualmente disciplinate dal CID sottoscritto il 28/08/2013, in vigore dal 01/09/2013. L'attribuzione delle indennità di maneggio valori è regolata con i criteri regolati dal CID sottoscritto in data 09/04/2001.
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità € 85.000,00	I compensi relativi a compiti che comportano specifiche responsabilità sono stati approvati con accordo del 18.11.2008 e successivamente modificati. In particolare è stata ampliata la platea dei soggetti aventi diritto. L'ultima modifica è stata disciplinata con il CID sottoscritto in data 28/08/2013. In considerazione della riduzione del fondo le quote fisse attribuite ad alcune categorie di personale a titolo di indennità di responsabilità, sono proporzionalmente ridotte nella percentuale del 50,60% (pari alla rapporto tra le risorse oggetto di contrattazione del 2014 rispetto alle corrispondenti risorse del 2013) come l'anno 2014.
Art. 17 comma 2, lett. a) – Produttività collettiva € 130.943,03 Produttività individuale € 50.000,00	La valutazione ai fini del riconoscimento della produttività verrà effettuata applicando il "Manuale operativo del sistema di valutazione delle prestazioni di personale" approvato con DGP n. 211 del 27/11/2011 e con le modalità previste dalla Delibera di Giunta Provinciale n. 82 del 12/4/12. È stato poi individuato un fondo destinato a remunerare, a titolo di produttività individuale, progetti specifici svolti da personale amministrativo;



Totale produttività € 180.943,03	
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (<i>Quote per la progettazione – art. 92 D.Lgs. 163/2006</i>) € 41.302,46	La voce relativa agli incentivi relativi alla progettazione (art. 17, comma 2 lett. g) è stata contabilizzata alla fine dell'esercizio 2015, in base agli importi effettivamente liquidati. L'importo degli incentivi liquidato nell'anno 2015 è pari a € 41.302,46, come risulta dagli specifici atti di impegno e liquidazione di spesa.

Quantificazione delle risorse: Le risorse del fondo sono costituite dalle risorse di natura stabile, ridotte ai sensi dell'art. 9 comma 2-bis del D.L. 78/2010, pari a € 1.269.687,54. Le sole risorse di natura variabile inserite, pari a € 43.185,17, riguardano le risorse che specifiche disposizioni di legge finalizzano all'incentivazione di personale (art. 15 comma lett.k) . Pertanto complessivamente l'entità del fondo è pari a € 1.312.872,71.

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse
le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

DESCRIZIONE	IMPORTO
<i>* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL I.4.1999</i>	
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività individuale e collettiva	€ 180.943,03
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	€ 647.202,25
Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	€ 190.000,00
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	€ 85.000,00
Art. 17, comma 3 – indennità ex VIII q.f.	€ 12.912,00
Art. 33 comma 4 lett. b) e c) CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	€ 155.512,97
Totale	€ 1.271.570,25
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (<i>Quote per la progettazione – art. 92 D.Lgs. 163/2006</i>)	€ 41.302,46

C) effetti abrogativi impliciti

Il CCDI in esame stabilisce l'entità delle risorse destinate ai vari istituti contrattuali che, in considerazione della riduzione del fondo, modifica quanto già stabilito nel CID relativo all'anno 2014 sottoscritto in data 25/06/2015. Per la stessa ragione, è stata riproposta la modifica al CID sottoscritto in data 28/08/2013, relativo ai criteri per l'attribuzione dell'indennità di responsabilità.

In particolare le parti hanno stabilito di ridurre le quote fisse attribuite ad alcune categorie di personale a titolo di indennità di responsabilità. La riduzione è pari al 50,60% come il 2014;

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

Si attesta che la corresponsione degli incentivi di cui al presente contratto è coerente con le previsioni in materia di premialità e meritocrazia contenute nel D.lgs. 150/09 in quanto detti incentivi non vengono distribuiti automaticamente ma, in coerenza con le previsioni del citato decreto, del CCNL e della consolidata giurisprudenza contabile, solo al termine del ciclo della performance relativo all'esercizio 2015, secondo il sistema che la Provincia ha adottato con deliberazione di Giunta n. 211 del 27/10/2011, vale a dire solo quando saranno stati accertati i risultati effettivamente raggiunti e in maniera direttamente proporzionale alle valutazioni espresse dai dirigenti.

La metodologia prevede che l'assegnazione e la valutazione degli obiettivi avvenga a due livelli: di struttura e individuali. Gli obiettivi di struttura sono assegnati alle unità organizzative e riguardano il contributo che l'ente nel suo complesso o una sua articolazione organizzativa apporta all'attuazione delle politiche attivate per la comunità e il territorio provinciale.

Dagli obiettivi di struttura discendono gli obiettivi individuali che possono essere specifici o di gruppo. Alla fine dell'anno il responsabile della struttura valuta il contributo che i singoli hanno dato al raggiungimento degli obiettivi

Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



della struttura organizzativa nella quale sono inseriti. È in base a tale valutazione che avviene l'assegnazione della produttività e della retribuzione di risultato ai titolari di posizioni organizzative e delle alte professionalità.

E) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche;
Lo schema di CCDI non prevede nuove progressioni economiche.

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

Gli **obiettivi** dei singoli settori, sono stati **concordati con l'O.I.V** e i relativi risultati saranno utilizzati per la valutazione a consuntivo dei Dirigenti, che a loro volta effettueranno, mediante gli strumenti del sistema di valutazione, la relativa valutazione del personale di tutti i Settori dell'Ente inoltrando apposita relazione finale sulle attività e i risultati raggiunti nei propri settori. L'obiettivo trasversale individuato per l'anno 2015 prevede l'attuazione della Riforma Del Rio e della legge Regionale 10/2015.

I Dirigenti dei settori, in accordo con l'O.I.V. dell'Ente, hanno individuato gli obiettivi operativi derivanti da quelli strategici. Lo stato di attuazione di tali obiettivi risulteranno da relazioni esplicative e monitorati tramite il MEV (programma di monitoraggio e valutazione) che riporta il piano delle performance 2015. Le relazioni e gli obiettivi inseriti nel MEV, saranno utilizzati per la misurazione dei risultati raggiunti dai Settori dell'Ente.

L'importo messo a disposizione verrà suddiviso in budget di settore secondo il criterio della consistenza di personale. A seconda della percentuale di raggiungimento dell'obiettivo, che verrà certificata dal servizio di controllo interno di gestione, verrà assegnata al lavoratore la corrispondente percentuale di incentivo.

G) altre informazioni eventualmente ritenute utili
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

=====



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 2015. **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 del 29/12/2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 1.426.235,88
Risorse variabili	€ 43.185,17
Riduzione ex art. 9 comma 2 bis DL 78/10	- € 156.548,34
Residui anni precedenti	/
Totale	€ 1.312.872,71

Modulo I - Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

L'importo complessivo di tali risorse è pari a € 1.426.235,88 e risulta così determinato:

- *Risorse storiche consolidate* € 665.891,90
- *Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL* € 177.116,08
- *Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità* € 583.227,89

Risorse storiche consolidate

Sono le risorse stabili determinate secondo le disposizioni dell'art. 31 comma 2 del CCNL 22.01.2004 con riferimento all'anno 2003 confermate con le stesse caratteristiche negli anni successivi.

Tale importo unico consolidato è pari a € 665.891,90 così determinato:

- Art. 14 c. 4 CCNL 1.4.99 € 929,00
- Art. 15 c. 1 lett. a) CCNL 1.4.99 € 348.585,68
- Art. 15 c. 1 lett. g) CCNL 1.4.99 € 3.957,61
- Art. 15 c. 1 lett. h) CCNL 1.4.99 € 27.888,67
- Art. 15 c. 1 lett. j) CCNL 1.4.99 € 24.968,11
- Art. 15 c. 1 lett. l) CCNL 1.4.99 € 190.814,00
- Art. 4 c. 1 CCNL 5.10.2001 € 68.748,83

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 38.310,71
Questo incremento è stato determinato applicando la percentuale dello 0,62% sul monte salari 2001, esclusa la dirigenza, pari a € 6.179.146,68	
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 30.895,73
Questo importo è stato determinato applicando la percentuale dello 0,50% sul monte salari 2001 pari a € 6.179.146,68 per un importo pari a € 30.895,73 . L'incremento è stato possibile poiché il rapporto tra la spesa per il personale e le entrate correnti come risultanti da conto consuntivo anno 2001 è risultato inferiore a 39%. Secondo i dati forniti dal servizio finanziario la percentuale di incidenza in base ai dati del conto consuntivo anno 2001 è pari a 23,15% così determinata: € 11.401.174,91 / € 49.255.950,37 (spesa del personale) (entrate correnti)	
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	€ 12.358,29
0,20% sul monte salari 2001 pari a € 6.179.146,68 per un importo pari a € 12.358,29. L'incremento è stato possibile poiché il rapporto tra la spesa per il personale e le entrate correnti, come risultanti da conto consuntivo anno 2001, è risultato inferiore a 39%.	
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 40.631,49
La norma contrattuale prevede la possibilità di incrementare le risorse stabili di cui all'art. 31 c. 2 del CCNL 22.01.04, a decorrere dall'anno 2006, di un importo pari allo 0,50% del monte salari 2003, esclusa la quota della dirigenza. La condizione fissata dal contratto per poter procedere all'incremento è che il rapporto tra la spesa del personale e le entrate correnti come risultano da conto consuntivo 2005 sia inferiore al 39%. Secondo i dati forniti dal servizio finanziario la percentuale di incidenza in base ai dati del conto consuntivo 2005 è pari a 27,09% così determinata: € 15.045.161,16 / € 55.536.674,95	



(Spesa del personale) (entrate correnti) Monte salari 2003 pari a € 8.126.272,00 x 0,50% = € 40.631,36 (incremento del fondo)	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 54.919,87
La norma del contratto prevede che a decorrere dall'anno 2008, la possibilità di incrementare le risorse decentrate di cui all'art. 31, comma 2, del CCNL del 22.1.2004 con un importo corrispondente allo 0,6 % del monte salari dell'anno 2005, esclusa la quota relativa alla dirigenza, qualora rientrino nei parametri di cui al comma 1 ed il rapporto tra spese del personale ed entrate correnti sia non superiore al 39 %.	
TOTALE	€ 177.116,09

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 : Retribuzione Individuale di Anzianità e degli assegni ad personam in godimento da parte del personale comunque cessato dal servizio a far data dal 01.01.2000.	€ 179.125,36
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /(incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 343.441,79
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	€ 60.660,74
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	/
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	/
TOTALE	€ 583.227,89

Modulo I - Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili, pari a € 43.185,17 così determinate:

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	/
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	/
Art. 15, comma 2	/
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	/
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge (risorse da soggetti terzi ex art. 4 commi 4 e 5 D.L. 95/2012)	€ 1882,71
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge (Quote per la progettazione – art. 92 D.Lgs. 163/2006 – art. 43 L. 449/97)	€ 41.302,46
Somme non utilizzate l'anno precedente	/
TOTALE	€ 43.185,17

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Modulo I - Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Art. 9, comma 2-bis D.L. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	/
Art. 9, comma 2-bis D.L. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	€ 156.548,34
Art. 9, comma 2-bis D.L. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	/
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	/
Totale riduzioni	€ 156.548,34

Modulo I - Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.426.235,88
Risorse variabili	/
Totale fondo tendenziale	€ 1.426.235,88
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 156.548,34
Decurtazione risorse variabili	/
Totale decurtazioni fondo tendenziale	€ 156.548,34
C) Fondo sottoposto a certificazione	



Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.269.687,54
Risorse variabili	€ 43.185,17
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.312.872,71

Modulo I - 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

Modulo II 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 € 815.627,22 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 155.512,97
Progressioni orizzontali storiche	€ 647.202,25
Indennità ex VIII q.f. (Art. 17, comma 3)	€ 12.912,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	/
Altro	/
Totale	€ 815.627,22

Modulo II - Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 497.245,49, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f e i) CCNL 01.04.1999)	€ 85.000,00
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e festivo notturno (art. 17 c. 2 lett. d) ed e) CCNL 1.4.99)	€ 190.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 180.943,03
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	€ 41.302,46
Altro	/
Totale	€ 497.245,49

Modulo II - Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare
Voce non presente

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	€ 815.627,22
Somme regolate dal contratto	€ 497.245,49
Destinazioni ancora da regolare	/
Totale	€ 1.312.872,71

Modulo II - Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo
parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Modulo II - 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 € 1.269.687,54, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, indennità ex VIII q.f.) ammontano a € 1.090.150,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

Nel prospetto sottoindicato si evidenzia la correlazione tra le voci utilizzo del fondo rispetto alla fonte di finanziamento:

Fonte di finanziamento		Spesa finanziata	
Risorse stabili	€ 1.269.687,54	Progressioni economiche	€ 647.202,25
		Indennità ex VIII q.f.	€ 12.912,00
		Indennità di comparto	€ 155.512,97
		Totale finanziato con risorse stabili	€ 815.627,22
Risorse variabili	€ 43.185,17	Indennità varie	€ 190.000,00
		Compensi responsabilità	€ 85.000,00
		Compensi produttività	€ 180.943,03
		Incentivi ex d.lgs. 163/03	€ 41.302,46
Totale finanziato con stabili e variabili	€ 1.312.872,71		
Totale risorse decentrate	€ 1.312.872,71	Totale utilizzo fondo	€ 1.312.872,71

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

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e al CCDI vigente 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 del Nucleo di Valutazione / OIV.

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

Nell'anno 2015 non sono state attribuite progressioni orizzontali.

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

**Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo.
Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.**

Descrizione	Fondo Anno 2015	Fondo Anno 2014	Differenza 2015-2014	(per memoria) Anno 2010
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	€ 665.891,90	€ 665.892,01	-€ 0,11	€ 665.892,01
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 38.310,71	€ 38.310,71	0	€ 38.310,71
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 30.895,73	€ 30.895,73	0	€ 30.895,73
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	€ 12.358,29	€ 12.358,29	0	€ 12.358,29
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 40.631,49	€ 40.631,49	0	€ 40.631,49
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 54.919,87	€ 54.919,87	0	€ 54.919,87
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 179.125,47	€ 178.648,46	€ 477,01	€ 144.537,85
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 343.441,79	€ 343.441,79	0	€ 343.441,79
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	€ 60.660,74	€ 60.660,74	0	€ 60.660,74
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	€ 1.426.235,88	€ 1.425.758,98	€ 476,90	€ 1.391.648,37
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni /	1882,71	0	1882,71	€ 2.595,85



Descrizione	Fondo Anno 2015	Fondo Anno 2014	Differenza 2015-2014	(per memoria) Anno 2010
convenzioni / contribuzioni utenza				
Art. 15, comma 1, lett. k)	0	0	0	0
Art. 15, comma 2	0	0	0	€ 57.619,03
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0	0	0	€ 291.159,37
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0	0	0	0
<i>Totale poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>	0	0	1882,71	€ 351.374,25
Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010				
Art. 15, comma 1, lett. k)	€ 41.302,46	€ 53.347,34	- € 12.044,88	€ 92.619,37
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0	0	0	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	0	0	0	€ 1.633,18
<i>Totale poste variabili NON sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>	€ 41.302,46	€ 53.347,34	- € 12.044,88	€ 94.252,55
Totale risorse variabili				
Totale	€ 43.185,17	€ 53.347,34	- € 10.162,17	€ 445.626,80
Decurtazioni del Fondo				
Decurtazione per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2 bis prima parte L. 122/2010)	0	0		0
Decurtazione proporzionale (art. 9 c. 2 bis sec. parte L. 122/2010) - stabile	€ 156.548,34	€ 156.548,34	€ 0	0
Decurtazione proporzionale (art. 9 c. 2 bis sec. parte L. 122/2010) - variabile	0	0	0	0
Altro: riduzione ai sensi Art. 9 c. 4 D.L. 78/2010 (recupero incremento fondo 2009 ai sensi art. 4, c. 1 e 2, CCNL 31.07.2009)	0	0	0	€ 72.627,41
Totale decurtazioni del Fondo				
Totale	€ 156.548,34	€ 156.548,34	0	€ 72.627,41
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse	€ 1.426.235,88	€ 1.425.758,98	€ 476,90	€ 1.391.648,37
Risorse variabili	€ 43.185,17	€ 53.347,34	- € 10.162,17	€ 445.626,80
Decurtazioni	€ 156.548,34	€ 156.548,34	0	€ 72.627,41
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	€ 1.312.872,71	€ 1.322.557,98	- € 9.685,27	€ 1.764.647,76

**Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo.
Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.**

Descrizione	Fondo Anno 2015	Fondo Anno 2014	Differenza 2015-2014	(per memoria) Anno 2010
Programmazione di utilizzo del fondo				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di comparto	€ 155.512,97	€ 164.838,89	- € 9.325,92	€ 185.250,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	€ 647.202,25	€ 695.346,88	- € 48.144,63	€ 839.887,32
Indennità ex VIII q.f. (Art. 17, comma 3)	€ 12.912,00	€ 11.350,14	€ 1.561,86	€ 6.327,00
Altro				
Totale	€ 815.627,22	€ 871.535,91	- € 55.908,69	€ 1.031.464,32
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Retribuzione di posizione e risultato P.O.	€ 0	€ 54.714,40		
Indennità di turno, rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori, lavoro notturno e festivo...	€ 190.000,00	€ 198.189,18	- € 8.189,18	€ 269.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 85.000,00	€ 27.344,89	€ 57.655,11	€ 60.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17,	0	0	0	0



Descrizione	Fondo Anno 2015	Fondo Anno 2014	Differenza 2015-2014	(per memoria) Anno 2010
comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)				
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	€ 41.302,46	€ 48.979,68	- € 7.677,22	€ 92.619,37
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 180.943,03	€ 121.793,92	€ 59.149,11	€ 169.324,07
Altro				
Totale	€ 497.245,49	€ 451.022,07	€ 46.223,42	€ 733.183,44
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro	0	0	0	0
Totale				
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	€ 815.627,22	€ 871.535,91	- € 55.908,69	€ 1.031.464,32
Regolate dal decentrato	€ 497.245,49	€ 451.022,07	€ 46.223,42	€ 733.183,44
Ancora da regolare		0		0
Totale	€ 1.312.872,71	€ 1.322.557,98	€ 9.685,27	€ 1.764.647,76

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Modulo IV - 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

Le somme di pertinenza del fondo per la contrattazione collettiva sono imputate in bilancio così come segue:

nel titolo I – Intervento I – Cap. PEG 10 dei vari C.d.C	Viene impegnato e liquidato l'importo relativo all'indennità spettante ai dipendenti ex VIII q.f. che ne beneficiavano alla data del 31.03.99 (compresi i titolari di posizione organizzativa).
nel titolo I – Intervento I – Cap. PEG 12 dei vari C.d.C	Viene impegnato e liquidato l'importo relativo alle progressioni economiche già attribuite, indennità di comparto e retribuzione di posizione (Pos. Org.ve e alte professionalità)
nel titolo I – Intervento I – Cap. PEG 20 dei vari C.d.C	Vengono imputate in tali capitoli gli importi delle indennità varie (rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori...) liquidate mensilmente al personale avente diritto in base ai criteri vigenti.
nel titolo I – Intervento I – Cap. PEG 50 C.d.C. 190	In tale capitolo sono imputate le somme necessarie finanziare la produttività, la Retribuzione di risultato delle Posizioni Org.ve e delle alte professionalità, la responsabilità. Nel capitolo sono finanziati anche i relativi oneri riflessi.

Si può osservare che la spesa relativa agli istituti del salario accessorio che vengono corrisposti mensilmente, è imputata negli stessi centri di costo dove vengono liquidate le competenze fisse del personale, ma in capitoli PEG distinti e la spesa per i relativi oneri e IRAP è imputata negli stessi C.d.C ma ai cap. PEG 30 e 804. La spesa per gli istituti contrattuali di carattere premiante, erogati l'anno successivo (produttività, risultato..) e i relativi oneri vengono imputati nel cap. 50/190.

Quanto alle modalità tecniche che il sistema contabile –finanziario dell'Amministrazione pone in essere allo scopo di garantire il rispetto – in sede di allocazione a bilancio delle risorse – dei limiti di spesa rappresentati dal Fondo, si fa presente che la previsione è generalmente determinata basandosi sulle voci già presenti nel bilancio preventivo dell'anno precedente. Poiché il bilancio di previsione dell'anno 2014 è stato approvato nel mese di ottobre 2014, l'importo delle voci del salario accessorio stanziato nei vari capitoli è stato ridotto rispetto al 2013, in considerazione del mancato inserimento delle risorse di natura variabile per ragioni di carattere finanziario.

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

Il limite di spesa rappresentato dal Fondo 2014, di complessivi € 1.322.557,98 **risulta identico** all'utilizzo consuntivato delle relative risorse in sede di gestione. Gli oneri riflessi (CPDEL, INAIL e se dovuti INADEL e TFR) sostenuti sulle



competenze del fondo imputate ai cap. PEG 10-12-20 sono stati liquidati sui capitoli PEG 30 dei vari centri di costo e la spesa per l'IRAP è stata liquidata sui cap. 804 degli stessi centri di costo.

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

Il totale delle voci di destinazione del fondo 2015, pari a € 1.312.872,71 sono stati imputati nel bilancio di previsione 2015 dell'Ente nei capitoli PEG e C.d.C. di seguito indicati:

Titolo	Intervento	cap. PEG	C.d.C.	Importo	Voci di destinazione del fondo
1	1	10	vari	€ 12.912,00	Indennità ex VIII q.f. (compresi i titolari di posizione organizzativa)
1	1	12	vari	€ 898.242,29	Progressioni economiche, indennità di comparto)
1	1	20	vari	€ 190.000,00	Indennità varie (rischio, disagio, reperibilità...)
1	1	50	190	€ 265.943,03	Produttività, Responsabilità, Nel capitoli sono finanziati anche i relativi oneri riflessi e IRAP.
1	1		Vari (vedere allegato 1)	€ 41.302,46	Incentivi previsti dal D.Lgs. 163/2006 (codice dei contratti pubblici relativi a lavori servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/ CE e 2004/18/CE) (art. 17 c. 2 lett. g)
			TOTALE	€ 1.312.872,71	

Gli oneri riflessi (CPDEL, INAIL e se dovuti INADEL e TFR) sostenuti sulle competenze del fondo imputate ai cap. PEG 10-12-20 sono stati liquidati sui capitoli PEG 30 dei vari centri di costo e la spesa per l'IRAP è stata liquidata sui cap. 804 degli stessi centri di costo.

Gli importi del fondo che devono ancora essere liquidati sono i seguenti:

- Indennità di responsabilità	€ 85.000,00
- Produttività	€ 180.943,03
Totale	€ 265.943,03
più oneri	€ 90.420,63
	€ 356.363,66

L'importo trova copertura nel capitolo PEG 50 C.d.C. 190 del bilancio 2015 impegno n. 3744.

Personale comandato e/o lavoro flessibile: Nell'anno 2015 non c'è stato personale in servizio in posizione di comando da altri Enti, né personale, non dirigente, con rapporto di lavoro flessibile, pertanto nel fondo non ci sono risorse destinate al trattamento accessorio di tali figure.

Destinatari del fondo e benefici attesi:

Il numero dei destinatari del Fondo è pari al personale non dirigente in servizio nell'Ente nell'anno 2015 che in media è pari a n. 340 unità.

I benefici medi pro-capite attesi sono stati così determinati:

$$€ 1.312.872,71 \text{ (Fondo complessivo)} : 340 \text{ (numero destinatari)} = € 3.861,39 \text{ benefici medi pro-capite attesi}$$

Eventuali costi indiretti

Non ci sono altre categorie di personale, non ricomprese tra i diretti destinatari del fondo sopra indicati, che possano beneficiare in tutto o in parte del presente contratto integrativo. Pertanto si attesta l'inesistenza di costi indiretti, derivanti dal presente accordo integrativo, e che possano comportare nuovi o maggiori oneri privi della prescritta copertura.

Terni, 29 dicembre 2015

IL DIRIGENTE
Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali
Dott.ssa Gioia Rinaldi



Settore Risorse Umane, Finanziarie e Patrimoniali - Servizio Gestione del personale



