

RELAZIONE ILLUSTRATIVA e TECNICO-FINANZIARIA
all'ipotesi di accordo per l'utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2015
del personale non dirigente dell'Assemblea Territoriale d'Ambito –ATO2 Ancona (ATA)

*(ai sensi della circolare n. 25 del 19 luglio 2012 del Dipartimento della Ragioneria
 Generale dello Stato – art. 40 comma 3 sexies del D.Lgs. 165/2001)*

Relazione illustrativa

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

Data di sottoscrizione		Ipotesi di accordo per utilizzo risorse decentrate anno 2015: 10.02.2016
Periodo temporale di vigenza		Accordo per utilizzo risorse decentrate: anno 2015.
Composizione della delegazione trattante		<u>Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti):</u> dott.ssa Elisabetta Cecchini - Direttore dell'ATA, come da Decreto del Presidente n. 22 del 28.09.2015; <u>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle):</u> CGIL FP - CISL FPS - UIL FPL <u>Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle):</u> CGIL FP - CISL FPS - UIL FPL
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		<ul style="list-style-type: none"> - Disposizioni generali; - Linee di indirizzo per il miglioramento dell'ambiente di lavoro; - Risorse e premialità; - Criteri generali per la ripartizione e destinazione delle risorse; - Compensi incentivanti la performance; - Progressione economica orizzontale; - Fattispecie, criteri, valori e procedure per individuare e corrispondere i compensi relativi a prestazioni caratterizzate da rischio, disagio e particolare grado di responsabilità; - Compensi previsti da specifiche disposizioni di legge; - Disposizioni applicabili a particolari tipi di lavoro.
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'ipotesi sottoscritta dell'accordo per utilizzo delle risorse decentrate anno 2015 sarà trasmessa con la presente relazione al Collegio dei Revisori dei Conti per la certificazione.
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	<p>Il Piano dettagliato degli obiettivi di gestione (art. 197, co. 2, lettera a, del D.Lgs. n. 267/2000) e il Piano della performance (art. 10 del D.Lgs. n. 150/2009) sono stati approvati, unitamente al Piano Esecutivo di Gestione (art. 169, co. 1, del D.Lgs. n. 267/2000) per il triennio 2015-2017, con Decreto del Presidente n. 3 del 23.03.2015.</p> <p>Il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità (art. 10, comma 8, lettera a, del D.Lgs. n. 33/2013) per il triennio 2016-2018 è stato adottato con Decreto del Presidente n. 2 del 29.01.2016.</p> <p>Con Decreto del Presidente n. 10 del 06.05.2015 è stato nominata la dott.ssa Elisabetta Cecchini quale nuovo responsabile della trasparenza (art. 43, comma 1 del D.Lgs. n. 33/2013), quale Direttore dell'ATA già responsabile della prevenzione della corruzione e fino alla data di cessazione dell'incarico (12.01.2018).</p> <p>Nel sito istituzionale dell'Ente è regolarmente prevista la sezione "Amministrazione Trasparente".</p>



		<p>L'Ente ha pubblicato sul proprio sito istituzionale, ai sensi del comma 8, dell'art. 10 del D.Lgs. n. 33/2013:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il Programma Triennale per la trasparenza e l'integrità; - il Piano della performance; - il nominativo e il curriculum del componente unico del nucleo di valutazione. <p>La Relazione della Performance non è oggetto di validazione dell'OIV, ai sensi dell'articolo 14, comma 6 del D.Lgs. n. 150/2009 in quanto l'ATA non è obbligata alla nomina dell'OIV ai sensi dell'art. 16, comma 2, del D.Lgs. n. 150/2009, così come ribadito dalla Deliberazione n. 23/2012 della Commissione indipendente per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle Amministrazioni pubbliche.</p>
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) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Sulla base dell'accordo per l'utilizzo delle risorse decentrate valido per la parte economica dell'anno 2015, le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

Descrizione*	Importo
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	35.303,45
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	21.194,85
Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato p.o.	0,00
Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo	372,00
Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	0,00
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	9.187,50
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (progettazione, avvocatura, ecc.)	0,00
Art. 17, comma 2, lett. i) – altri compensi per specifiche responsabilità	0,00
Art. 31, comma 7, CCNL 14.9.2000 – personale educativo nido d'infanzia	0,00
Art. 6 CCNL 5.10.2001 – indennità per personale educativo e docente	0,00
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	5.175,80
Somme rinviate	0,00
Altro	0,00
Totale	71.233,60

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 01.04.1999

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

Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto, con Determinazione della Direzione n. 75 del 27.05.2015, è stato approvato il "Sistema di valutazione della performance individuale del personale dipendente – Manuale per la valutazione".

C) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Con riferimento all'ipotesi di accordo per l'utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2015 non si prevede l'effettuazione di progressioni economiche orizzontali all'interno delle categorie, stante l'assenza di apposito regolamento volto a definire i criteri di valutazione, come previsto dall'art. 9, ultimo periodo, del vigente CCDI firmato in data 23.12.2014, parte normativa.



Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per il finanziamento delle politiche di sviluppo del personale non dirigente dell'Ente per l'anno 2015, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regioni e Autonomie Locali, è stato costituito, con Determinazione della Direzione n. 65 del 08.05.2015, nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	52.718,40
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. n. 78/2010	18.515,20
Totale risorse	71.233,60

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

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata in 52.718,40 euro in applicazione a quanto previsto dall'art. 15, co. 5 del CCNL del 01.04.1999, dall'orientamento RAL061 dell'ARAN e dal prot. n. 3599 del 05.04.2013 indirizzato dall'ARAN alla Regione Marche.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL e/o altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Non sono stati effettuati incrementi.

Sezione II – Risorse variabili

Per l'anno 2015, le risorse decentrate variabili sono state quantificate in 18.515,20 euro di cui:

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	11.012,41
Art. 15, comma 2	0,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00
Art. 17, comma 5, somme non utilizzate l'anno precedente	7.502,79
Altro	0,00
Totale risorse variabili	18.515,20

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Non sono state effettuate alcune delle seguenti decurtazioni, anche tenuto conto che le disposizioni di cui al comma 2-bis dell'art. 9, del D.L. n. 78/2010 non si applicano più a decorrere dal 01.01.2015:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	0,00
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0,00
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis D.L. n. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	0,00
Art. 9, comma 2-bis D.L. n. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	0,00
Totale riduzioni di parte stabile	0,00



Descrizione	Importo
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis D.L. n. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	0,00
Art. 9, comma 2-bis D.L. n. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	0,00
Totale riduzioni di parte variabile	0,00
Totale generale riduzioni	0,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	52.718,40
Risorse variabili	18.515,20
Totale fondo tendenziale	71.233,60
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	0,00
Decurtazione risorse variabili	0,00
Totale decurtazioni fondo tendenziale	0,00
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	52.718,40
Risorse variabili	18.515,20
Totale Fondo sottoposto a certificazione	71.233,60

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 Collettivo Decentrato Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali 26.370,65 euro, relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	5.175,80
Progressioni orizzontali	21.194,85
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0,00
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0,00
Altro	0,00
Totale	26.370,65

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali giuridicamente già perfezionate all'aprirsi delle sessioni negoziali.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi 44.862,95 euro, così suddivise:



Descrizione	Importo
Indennità di turno	0,00
Indennità di rischio	0,00
Indennità di disagio	0,00
Indennità di maneggio valori	372,00
Lavoro notturno e festivo	0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	9.187,50
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	35.303,45
Altro	0,00
Totale	44.862,95

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Non sussistono somme ancora da regolare in quanto la totalità delle risorse risultano destinate nel CCDI dell'anno 2015 e, pertanto, non ci sono somme da riportare nel fondo delle risorse decentrate disponibili per l'anno 2016.

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	26.370,65
Somme regolate dal contratto	44.862,95
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	71.233,60

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 52.718,40 euro, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a 26.370,65 euro. 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. n. 150/2009 ("Sistema di valutazione della performance individuale del personale dipendente – Manuale per la valutazione" approvato con Determinazione della Direzione n. 75 del 27.05.2015).

- 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 2015 non è previsto alcuno stanziamento per la copertura finanziaria delle progressioni orizzontali.



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	52.718,40	52.718,40	0,00
Risorse variabili	0,00	18.515,20	+ 18.515,20
Totale	52.718,40	71.233,60	+ 18.515,20

Essendo l'anno 2014 il primo anno di costituzione del fondo non sussistevano risorse decentrate variabili. Al contrario, le risorse variabili dell'anno 2015 corrispondono a somme non utilizzate l'anno precedente.

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 nei capitoli di spesa codice 11210 e 11211. Nello specifico:

- x nel capitolo di spesa codice 11210 risultano stanziati esclusivamente le somme del Fondo non regolate in sede di contrattazione integrativa, quali l'indennità di comparto e le progressioni economiche orizzontali in godimento;
- x nel capitolo di spesa codice 11211 risultano stanziati tutte le altre somme del Fondo regolate in sede di contrattazione integrativa o ancora da regolare;

quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività oggetto di regolamentazione è costante.

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 (art. 9, co. 1 e 2 bis del D.L. n. 78/2010 convertito, con modificazioni, in L. n. 122/2010) non risulta più vigente per l'anno 2015.

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

Il totale del fondo, di cui alla Determinazione del Direttore n. 65 del 08.05.2015, trova copertura finanziaria ai capitoli di spesa codice 11210 e 11211 del Bilancio di previsione 2015, come approvato con Deliberazione dell'Assemblea n. 4 del 02.03.2015. Le somme per oneri riflessi e per IRAP trovano copertura finanziaria rispettivamente ai capitoli di spesa codice 11212 e 11270 del Bilancio di previsione 2015.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Jesi, 11.02.2016

Il Responsabile dell'Area Finanziaria
Direttore dott.ssa Elisabetta Cecchini