



**Relazione tecnico-finanziaria alla pre-intesa del 15.03.2016 concernente il personale adibito  
allo svolgimento delle funzioni fondamentali.**

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

Il fondo di produttività per il personale non dirigente, formalizzato con determinazione del Direttore del Dipartimento I “*Risorse Umane e Qualità dei Servizi*” n. 4583 del 14/10/2015, relativo all’anno 2015 è sintetizzabile negli importi di seguito indicati, conformi alla disciplina legislativa vigente in materia e alle previsioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	16.969.582,00
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all’art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	8.881.803,00
Residui anni precedenti	
Totale	25.851.385,00

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di 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 in € 8.772.175,00.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	626.020,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	504.855,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	468.895,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	363.342,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	426.695,00
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	5.605.658,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 7	201.942,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	-
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	-
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	-

## Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono state così determinate:

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	44.000,00
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da <i>part-time</i>	-
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	<i>Escluse le poste connesse a quote per la progettazione e onorari avvocati, identificate in voci successivamente erogate</i>
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	-
Art. 15, comma 2	321.358,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	8.516.445,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	-
Somme non utilizzate l'anno precedente	-
Altro	-

\* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

### **CCNL 1/4/1999 art. 15, comma 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)**

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 60.108.587, per una possibilità di incremento massima di € 721.303 (1,2%). Nel fondo 2015 è stata inserita la quota di € 321.358

Tale integrazione è stata utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte del Nucleo di valutazione.

### **CCNL 1/4/1999 art. 15, comma 5 /parte (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)**

Con la deliberazione del Consiglio metropolitano di approvazione del bilancio annuale di previsione 2015 e con il decreto del Sindaco metropolitano n. 12 del 31.03.2015, l'Amministrazione ha autorizzato lo stanziamento di € 8.550.184,00 ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15, commi 5, del CCNL del 01/04/1999, in considerazione degli obiettivi e delle azioni strategiche di periodo dell'Ente di cui ai documenti economico-finanziari di riferimento, nonché dell'oggettiva intensificazione delle attività richieste al personale dipendente in presenza, peraltro, della sua progressiva costante riduzione, nonché della riduzione delle risorse finanziarie a disposizione dell'Ente, e del conseguente minor apporto di risorse umane e strumentali esterne, al fine di garantire almeno il risultato minimo del mantenimento degli standard prestazionali delle funzioni svolte e dei servizi erogati alla collettività amministrata, in un contesto, peraltro, caratterizzato dal processo in corso di ridefinizione dell'assetto istituzionale, funzionale ed organizzativo delle Città metropolitane ai sensi delle leggi 7 aprile 2014, n. 56 e 23 dicembre 2014, n. 190;

Invero, la riduzione delle risorse finanziarie a disposizione dell'Ente impone un investimento nelle proprie risorse umane, al fine di supplire a tale riduzione e al conseguente minor apporto di risorse esterne (quali collaborazioni, consulenze, appalti di servizi), scongiurando così perniciose riduzioni degli standard prestazionali delle funzioni svolte e dei servizi erogati alla collettività amministrata.

## Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
<b>Parte stabile</b>	
Trasferimento personale ATA	

CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
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)	
Totale riduzioni di parte stabile	
<b>Parte variabile</b>	
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 di parte variabile	
Totale generale riduzioni	-

#### Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	16.969.582,00
Risorse variabili	8.881.803,00
Totale fondo tendenziale	25.851.385,00
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	*
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	-
Decurtazione risorse variabili	-
Totale decurtazioni fondo tendenziale	-
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	16.969.582,00
Risorse variabili	8.881.803,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	25.851.385,00

#### Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

L'art. 15, comma 2, lettera k), del CCNL 01/04/1999 prescrive che le risorse che specifiche disposizioni di legge finalizzano alla incentivazione di prestazioni o di risultati del personale, da utilizzarsi secondo la disciplina dell'articolo 17, devono essere inserite nel Fondo – parte variabile.

Ai sensi della disposizione da ultimo citata, sul Fondo - parte variabile l'importo riguardante gli incentivi alla progettazione interna di cui all'articolo 92 del D.Lgs. n. 163/2006, stanziati nel bilancio in parte corrente, trovando copertura nei vari capitoli di finanziamento delle opere pubbliche in programma, deve essere, a consuntivo, conteggiato nel Fondo a titolo di corresponsione compensi corrisposti al personale dell'Ente. Analogamente si procede con riferimento a voci quali i compensi professionali dovuti al personale dell'avvocatura interna delle amministrazioni pubbliche, sulla base di specifiche disposizioni contrattuali (art 27 CCNL 01.04.1999) e secondo i principi della legge professionale di cui al R.D. n. 1578 27/11/1933 devono essere, a consuntivo, conteggiate nel fondo risorse decentrate a titolo di corresponsione compensi corrisposti al personale dell'Ente.

Le risorse summenzionate sono da ritenere non ricomprese nell'ambito applicativo dell'art. 9, comma 2-bis, del d.l. 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, in quanto destinate a remunerare prestazioni professionali tipiche di soggetti individuati o individuabili e che peraltro potrebbero essere acquisite attraverso il ricorso all'esterno dell'amministrazione pubblica con possibili costi aggiuntivi per il bilancio dei singoli enti (CORTE DEI CONTI, Sezione riunite in sede di controllo – Deliberazioni 2 novembre 2011, n. 56 e 4/10/2011, n. 51).

In fase di analitica definizione degli importi destinati a tali incentivazioni, il Dipartimento II "Risorse finanziarie" comunicherà i compensi erogati ai dipendenti affinché con successivi atti si proceda alla modifica e integrazione della tabella costitutiva del Fondo per le risorse decentrate;

## **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 dalle pre-intese sottoposte a certificazione

La proiezione annuale per il 2016 delle somme non regolate dalle pre-intese in commento, è la seguente:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>	<b>Mercato lavoro</b>
Indennità di comparto	1.127.963,00	220.597,00
Progressioni orizzontali	5.640.823,00	948.198,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	1.836.500,00	238.125,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)		
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)		
Altro		
<b>TOTALE</b>	<b>8.605.287,00</b>	<b>1.406.920,00</b>

Le somme suddette sono già regolate dal vigente CCDI ovvero effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse e/o già previste precedentemente.

### Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dall'accordo integrativo

La proiezione annuale per il 2016 degli impieghi variabili è la seguente:

	<b>Importo</b>	<b>mercato lavoro</b>
Art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/4/1999	7.334.066,00	1.634.157,00
Art. 17, comma 2, lett. d), CCNL 1/4/1999	1.370.000,00	0,00
Art. 15, comma 1, lettera d)	44.000,00	0,00
Art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 1/4/1999	907.796,00	145.360,00
<b>TOTALE</b>	<b>9.655.862,00</b>	<b>1.779.517,00</b>

La proiezione annuale per il 2016 della ripartizione delle risorse ai fini di cui all'art. 17, comma 2, lettera a), del CCNL dell'01/04/1999 in forza dell'ultrattività di cui trattasi risulta la seguente:

	<b>Importo</b>	<b>mercato lavoro</b>
Piani di Lavoro	6.232.366,00	1.549.675,00
Progetti Obiettivo	491.700,00	84.482,00
Servizi di anticamera e portineria	96.000,00	0,00
Assistenza agli Organi Istituzionali	21.000,00	0,00
Direzione Generale	28.000,00	0,00
Servizi del cerimoniale	45.000,00	0,00
Ufficio di supporto alle dirette dipendenze del Sindaco metropolitano	90.000,00	0,00

	<b>Importo</b>	<b>mercato lavoro</b>
Progetto obiettivo speciale di produttività per il personale dell'area di vigilanza del Servizio di Polizia Provinciale e Protezione Civile ex accordo del 30/07/2010	330.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>7.334.066,00</b>	<b>1.634.157,00</b>

Sezione III - (eventuali) 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

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>	<b>mercato lavoro</b>
Somme non regolate dal contratto	8.605.287,00	1.406.920,00
Somme regolate dal contratto	9.655.862,00	1.779.516,00
Destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>18.261.149,00</b>	<b>3.186.436,00</b>

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Vedi Sezione V del Modulo I.

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 € 17.050.000,00, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a €. 8.605.286,00. 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 contrattuali dell'Ente in coerenza con il d.lgs. n. 150/2009.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (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 del Fondo Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato Anno 2014.**

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	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)	8.772.175,00	8.772.175,00	0	8.772.175,00

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	Anno 2010
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	626.020,00	626.020,00	0	1.332.817,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	504.855,00	504.855,00	0	/
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	468.895,00	468.895,00	0	468.895,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	363.342,00	363.342,00	0	363.342,00
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	426.695,00	392.956,00	+ 33.739,00	115.663,00
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	5.605.658,00	5.605.658,00	0	5.605.658,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)				
CCNL 11/4/2008 art. 32 c.7	201.942,00	201.942,00	0	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari				
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	16.969.582,00	16.935.843,00	+ 33.739,00	16.658.550,00
<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 / convenzioni / contribuzioni utenza	44.000,00	44.000,00	-	-
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	-	-		29.000,00
Art. 15, comma 2	321.358,00	321.358,00	-	721.303,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	8.516.445,00	8.550.184,00	- 33.739,00	10.616.678,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori				
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura				
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT				
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario				
Somme non utilizzate l'anno precedente				
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	8.881.803,00	8.915.542,00	- 33.739,00.	11.370.450,00
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19				

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	Anno 2010
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA	-275.008	-275.008		-275.008
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili				
Decurtazione proporzionale stabili				
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	-	-		
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	16.969.582,00	16.935.843,00	* 33.739,00	16.658.550,00
Risorse variabili	8.881.803,00	8.915.542,00	- 33.739,00	11.370.450,00
Decurtazioni	-	-		
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	25.851.385,00	25.851.385,00	-	28.029.000,00

**Tabella 2** - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo Anno 2015 e confronto con la proiezione del fabbisogno per il 2016 alla stregua del regime di ultrattività di cui alla pre-intesa in commento.

Descrizione	Anno 2016		Anno 2015
	Importo	Mercato lavoro	
Indennità di comparto	1.127.963,00	220.597,00	1.500.000,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	5.640.823,00	948.198,00	7.575.690,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di p.o.	1.836.500,00	238.125,00	2.799.200,00
Indennità personale educativo asili nido			
Indennità per il personale educativo e scolastico			
Altro			
Totale	8.605.286,00	1.406.920,00	11.874.890,00
Indennità di turno	1.370.000,00		1.500.863,00
Indennità di rischio			
Indennità di disagio			
Indennità di maneggio valori			
Lavoro notturno e festivo			

Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	907.796,00	145.360,00	1.226.000,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999			
art. 15 c. 1 lett. d) CCNL 1/4/99 sostituito da art. 4 c. 4 CCNL 05/10/01	44.000,00		44.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	7.334.066,00	1.634.157,00	11.205.632,00
Altro			
Totale	18.261.148,00	3.186.437,00	25.851.385,00
Destinazioni ancora da regolare			

**Pertanto, alla stregua delle suddette proiezioni, l'intero fabbisogno 2016 derivante dal regime di ultrattività per il personale adibito allo svolgimento delle funzioni fondamentali dell'Ente trova adeguata copertura finanziaria nelle risorse stabili del fondo per l'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività, salvo gli istituti dei piani di lavoro non utilizzati (art. 5, punto 1) e dei progetti obiettivo (art. 5, punto 2), che si prevede siano finanziati solo all'avveramento delle condizioni prescritte dalla normativa vigente per lo stanziamento di risorse aggiuntive e previa emanazione di apposita circolare del Dipartimento I, a seguito della verifica, entro il 31 luglio 2016, della possibilità di integrare il predetto fondo con eventuali residui del 2015 e con risorse variabili.**

**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 nei seguenti capitoli di spesa e, in particolare:

	IMPORTO	Mercato lavoro
Produttività €	18.261.148,00	3.186.437,00
Cpdel €	4.346.153,00	758.372,00
Inadel €	42.313,00	5.486,00
Irap €	1.552.198,00	270.847,00

Pertanto, la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno 2015 risulta rispettato.

Il limite di spesa di cui all'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 risulta rispettato.

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

Roma, il 17.03.2016

Dott. Federico Monni