



Relazione tecnico-finanziaria alla pre-intesa del 25/06/2018

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. 2170 del 30 maggio 2018, relativo all’anno 2018 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	17.050.000,00
Risorse variabili	405.159,96
Residui anni precedenti	-
Totale	17.455.159,96

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 2018 è stata quantificata provvisoriamente 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	842.273,96
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), CCNL 1/4/1999 - sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	70.000,00
Art. 15, comma 1, lett. e), CCNL 1/4/1999 - economie da <i>part-time</i>	-
Art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/4/1999 specifiche disposizioni di legge	<i>Escluse le poste connesse a quote per incentivi per funzioni tecniche ex art. 113 del d.lgs. n. 50/2016 e onorari avvocati, identificate in voci successivamente erogate</i>
Art. 15, comma 1, lett. m), CCNL 1/4/1999 risparmi straordinario	-
Art. 15, comma 2, CCNL 1/4/1999	-
Art. 15, comma 5, CCNL 1/4/1999 - mantenimento accrescimento o innovazione servizi con aumento delle prestazioni del personale	335.159,96
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	-
Somme non utilizzate l'anno precedente	-
Altro	-

* Ove 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%).

CCNL 1/4/1999 - art. 15, comma 5 (parte mantenimento accrescimento o innovazione servizi con aumento delle prestazioni del personale)

Giusto disposto di cui all'articolo 23, comma 2, terzo periodo, del d.lgs. n. 75/2017/2015, è stato previsto lo stanziamento di € 335.159,96 ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15, commi 5, del CCNL del 01/04/1999, a recupero della decurtazione di identico importo operata sulle risorse stabili ai sensi dell'articolo 23, comma 2, primo periodo, del d.lgs. n. 75/2017, tenuto conto dell'oggettiva intensificazione delle attività richieste al personale dipendente in presenza 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
Parte stabile	-
Trasferimento personale ATA	-
CCNL 31/3/1999 articolo 7 - CCNL 1/4/1999 articolo 19	-
Art. 23, comma 2, primo periodo, d.lgs. n. 75/2017	- 335.159,96
Totale riduzioni di parte stabile	- 335.159,96
Parte variabile	
Art. 23, comma 2, primo periodo, d.lgs. n. 75/2017	-
Totale riduzioni di parte variabile	-
Totale generale riduzioni	- 335.159,96

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione.

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	17.385.159,96
Risorse variabili	70.000,00
Totale fondo tendenziale	17.455.159,96
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	- 335.159,96
Decurtazione risorse variabili	-
Totale decurtazioni fondo tendenziale	- 335.159,96
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	17.050.000,00
Risorse variabili	405.159,96
Totale Fondo sottoposto a certificazione	17.455.159,96

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 relativi alle funzioni tecniche di cui all'articolo 113 del D.Lgs. n. 50/2016, 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 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.

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 2018 delle somme non regolate dalle pre-intese in commento è la seguente:

Descrizione	Funzioni fondamentali (proiezione su 2019)
Indennità di comparto	818.012,00
Progressioni economiche orizzontali (storiche)	5.449.106,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	1.682.125,00
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	
TOTALE	7.949.243,00

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

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dagli accordi integrativi.

La proiezione annuale per il 2018 delle somme regolate dalla pre-intesa in commento è la seguente:

	Funzioni fondamentali (proiezione su 2019)	Funzioni fondamentali (per ratei 2018)
Art. 17, comma 2, lett. b), CCNL 1/4/1999 (progressioni economiche orizzontali contrattate)	814.000,00	407.000,00
Art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/4/1999e	6.698.800,00	7.105.800,00
Art. 17, comma 2, lett. d), CCNL 1/4/1999a	1.080.000,00	1.080.000,00
Art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1/4/1999	70.000,00	70.000,00
Art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 1/4/1999	843.116,96	843.116,96
TOTALE	9.505.916,96	9.505.916,96

La proiezione annuale per il 2018 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:

	Funzioni fondamentali (proiezione su 2019)	Funzioni fondamentali (per ratei 2018)
Piani di Lavoro	5.777.280,00	6.184.280,00
Progetti Obiettivo	311.520,00	311.520,00

Servizi di anticamera e portineria	96.000,00	96.000,00
Assistenza agli Organi Istituzionali	21.000,00	21.000,00
Direzione Generale	28.000,00	28.000,00
Servizi del cerimoniale	45.000,00	45.000,00
Ufficio di supporto alle dirette dipendenze del Sindaco metropolitano	90.000,00	90.000,00
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	330.000,00
TOTALE	6.698.800,00	7.105.800,00

Sezione III - Destinazioni (eventuali) 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	Funzioni fondamentali (proiezione su 2019)	Funzioni fondamentali (per ratei 2018)
Somme non regolate dal contratto	7.949.243,00	7.949.243,00
Somme regolate dal contratto	8.691.916,96	9.098.916,96
Destinazioni ancora da regolare	814.000,00	407.000,00
TOTALE	17.455.159,96	17.455.159,96

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 €. 7.856.576,00. 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)

Il meccanismo di progressione orizzontale è regolato dall'articolo 8 del vigente CCDI, che risulta improntato a criteri di merito e selettività.

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 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato Anno 2017.

Descrizione	Fondo 2018	Fondo 2017	Differenza	Fondo 2015
<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	-	8.772.175,00
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	626.020,00	626.020,00	-	626.020,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	504.855,00	504.855,00	-	504.855,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	468.895,00	468.895,00	-	468.895,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	363.342,00	363.342,00	-	363.342,00
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	842.273,96	825.531,00	+ 318.418,00	392.956,00
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	5.605.658,00	5.605.658,00	-	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	-	201.942,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari				
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	17.385.159,96	17.368.417,00	+ 16.742,96	16.935.843,00
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte al tetto del salario accessorio</i>				
Art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1/04/1999 sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	70.000,00	70.000,00	-	44.000,00
Art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999 specifiche disposizioni di legge	-	-		
Art. 15, comma 2, CCNL 1/04/1999	-	-	-	321.358,00
Art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999 – accrescimento		318.417,00	+ 16.742,96	8.550.184,00

Descrizione	Fondo 2018	Fondo 2017	Differenza	Fondo 2015
o innovazione servizi con aumento delle prestazioni del personale	335.159,96			
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori				
<i>Poste variabili non sottoposte al tetto del salario accessorio</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				
Totale risorse variabili				
Totale	405.159,96	388.417,00	.	8.915.542,00
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA				
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2016 risorse stabili		-		
Decurtazione proporzionale risorse stabili				
Decurtazioni rispetto limite 2010 risorse variabili				
Decurtazione proporzionale risorse variabili				
Altro (art. 23, comma 2, primo periodo, d.lgs. n. 75/2017)	- 335.159,96	- 318.417,00	+ 16.742,96	
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	- 335.159,96	- 318.417,00	+ 16.742,96	
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	17.050.000,00	17.050.000,00	.	16.935.843,00
Risorse variabili	405.159,96	388.417,00	+	8.915.542,00
Decurtazioni		-		
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	17.455.159,96	17.438.417,00	+ 16.742,96	25.851.385,00

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo Anno 2018 e confronto con il 2017.

Descrizione	Anno 2018		Anno 2017
	Funzioni fondamentali (proiezione su 2019)	Funzioni fondamentali (per ratei 2018)	
Indennità di comparto	818.012,00	818.012,00	836.169,00
Art. 17, comma 2, lett. b), CCNL 1/04"1999 - p.e.o.	5.449.106,00	5.449.106,00	5.184.782,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di p.o.	1.682.125,00	1.682.125,00	1.835.625,00
Indennità personale educativo asili nido			
Indennità per il personale educativo e scolastico			
Altro	-	-	-
Totale	7.949.243,00	7.949.243,00	7.856.576,00
Indennità di turno	1.080.000,00	1.080.000,00	1.274.874,00
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)			
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k), CCNL 01.04.1999			
art. 15, c. 1, lett. d), CCNL 1/4/99 ,sostituito da art. 4, c. 4, CCNL 05/10/01	70.000,00	70.000	70.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a), CCNL 01/04/1999	6.698.800,00	7.105.800,00	7.392.747,00
Altro			
Totale	16.641.159,96	17.048.159,96	17.438.417,00
Destinazioni ancora da regolare	814.000,00	407.000,00	
	17.455.159,96	17.455.159,96	

Pertanto, alla stregua delle suddette tabelle, l'intero fabbisogno 2018 derivante dal regime di ultrattività per il personale adibito allo svolgimento delle funzioni fondamentali dell'Ente e dalle modificazioni/integrazioni apportate al C.C.D.I. 2017 trova adeguata copertura finanziaria nelle risorse del fondo per l'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività.

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 seguenti capitoli di spesa e, in particolare:

	Funzioni fondamentali	Funzioni fondamentali Versione 2
Produttività	17.455.159,96	17.455.159,96
Cpdel	4.154.328,07	4.154.328,07
Inadel	180.406,25	168.655,85
Irap	1.483.688,59	1.483.688,59

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 2018 risulta rispettato.


Il limite di spesa di cui all’articolo 23, comma 2, del decreto legislativo n. 75/2017 risulta rispettato.

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

E’ stata verificata dai competenti servizi economico-finanziari la sussistenza delle disponibilità finanziarie dell’Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo.

Roma, il 26.06.2018

Dott. Federico Monni



Via Ribotta, 41/43 - 00144 Roma
Tel. 06 67666165 – 6226
Fax 06 67666195
dirdip1@cittametropolitanaroma.g