



Relazione tecnico-finanziaria all'ipotesi di accordo del 18.02.2015.

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

L'ultrattività, fino al completamento del processo in corso di trasformazione funzionale, dotazionale, organizzativa e progettuale dell'Ente, all'esito del quale si procederà ad una complessiva ridefinizione delle relative discipline negoziali, dei CCDI 2014, in conformità alla legislazione vigente in materia, tiene conto dell'evoluzione del quadro di riferimento normativo relativo agli enti di area vasta e, in particolare, degli effetti delle disposizioni della legge n. 56/2014 e degli indirizzi operativi contenuti nella circolare del ministro della semplificazione e la pubblica amministrazione e dal ministro per gli affari regionali e le autonomie n. 1 del 30.01.2015, dell'atto del sindaco metropolitano n. 8 del 30/01/2015 e delle deliberazioni del commissario straordinario n. 296 del 26/09/2014 e n. 314 del 9/10/2014.

Il fondo di produttività per il personale non dirigente, formalizzato con disposizione del Direttore del Dipartimento I "Risorse Umane e Qualità dei Servizi" n. 12 del 29/09/2014, relativo all'anno 2014, costituente proiezione finanziaria di quello sotteso al C.C.D.I. del 2013 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	16.935.843,00
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	8.915.542,00
Residui anni precedenti	
Totale	25.851.385,00*

* Fondo conforme ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis, del d.l. n. 78/2010 e ss.mm.ii..

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 2013 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	392.956,00

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	8.550.184,00
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 2014 è stata inserita la quota di € 321.358. Tale integrazione verrà 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 deliberazione del Commissario Straordinario n. 296 del 26/09/2014, l'Amministrazione ha disposto di destinare lo stanziamento di € 321.358,00 ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15, commi 2, del CCNL del 01/04/1999 e quello 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:

- delle azioni strategiche di periodo anche in termini di obiettivi specifici di produttività e di qualità rilevanti ai sensi dell'art. 15, comma 5, del CCNL del 01/04/1999 e del ruolo richiesto al personale per garantire gli obiettivi programmatici e gestionali dell'Ente di cui al Documento unico di Programmazione 2014-2016, approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n. 199 del 12.03.2014 e al Piano Esecutivo di Gestione 2014 approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n. 221 del 3.04.2014, nonché del processo in atto di valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente e di trasferimento degli uffici provinciali presso la nuova sede ubicata in località Eur-Castellaccio;

- in particolare, degli obiettivi di miglioramento quali-quantitativo dei servizi dell'Ente di cui ai documenti summenzionati (obiettivi di valorizzazione), corredati dei relativi indicatori e valori attesi, ovvero di mantenimento dello standard precedente pur in presenza di situazioni date meno favorevoli (minori risorse finanziarie e/o umane, eventi imprevisti (obiettivi gestionali).

E' stato valutato, in particolare, l'elemento dell'impegno aggiuntivo richiesto al personale dipendente e della intensificazione delle attività ad esso richieste in presenza, peraltro, di un regime limitativo del *turn-over* in atto nelle amministrazioni pubbliche e, da ultimo, del suo blocco totale nelle Province *ex* articolo 16, comma 9, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con la legge 7 agosto 2012, n. 135, nonché della riduzione delle risorse finanziarie a disposizione dell'Ente, che 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.

I tagli operati dalle sopravvenute manovre di finanza pubblica (decreto legge n. 66/2014 e legge n. 190/2014 (legge di stabilità per il 2015) hanno vieppiù aggravato la situazione appena descritta di carenza di risorse esterne, imponendo per l'effetto l'intensificazione dell'impegno richiesto al personale dipendente per lo svolgimento adeguato delle funzioni istituzionali dell'Ente anche ai soli fini del mantenimento dei pregressi livelli prestazionali e di erogazione dei servizi, in un contesto istituzionale, peraltro, caratterizzato dal decollo del nuovo ente subentrante alla Provincia di Roma ai sensi della legge 7 aprile 2014, n. 56.

Le fonti di finanziamento del Fondo delle risorse decentrate anno 2014 trovano adeguata copertura finanziaria nei pertinenti interventi del bilancio di previsione per l'esercizio 2014 e pluriennale 2014-2016, approvati con deliberazione del Commissario Straordinario n. 199 del 12.03.2014.

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. 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	
Parte variabile	
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	- 277.737,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	16.935.843,00
Risorse variabili	8.915.542,00
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	16.935.843,00

Risorse variabili	8.915.542,00
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. 78, 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 dall'accordo integrativo sottoposto a certificazione

La proiezione annuale per il 2015, provvisoria e transitoria fino alla stipula del ccdi per il 2015, delle somme non regolate dal presente accordo, di ammontare complessivo pari a € 11.604.890,00, è la seguente:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	1.500.000,00
Progressioni orizzontali	7.575.690,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	2.799.200,00
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	11.874.890,00

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 2015, provvisoria e transitoria fino alla stipula del ccdi per il 2015, degli impieghi variabili è la seguente:

Art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/4/1999	11.205.632,00
Art. 17, comma 2, lett. d), CCNL 1/4/1999	1.500.863,00
Art. 15, comma 1, lettera d)	0,00
Art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 1/4/1999	1.226.000,00
TOTALE	13.932.495

La proiezione annuale per il 2015, provvisoria e transitoria fino alla stipula del ccdi per il 2015, 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:

Piani di Lavoro	10.044.652,00
Progetti Obiettivo	550.980,00
Servizi di anticamera e portineria	96.000,00
Assistenza agli Organi Istituzionali	21.000,00
Direzione Generale	28.000,00
Servizi del cerimoniale	45.000,00
Ufficio di supporto alle dirette dipendenze del Sindaco metropolitano	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
TOTALE	11.205.632,00

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	11.874.890,00
Somme regolate dal contratto	13.976.495,00
Destinazioni ancora da regolare	
TOTALE	25.851.385,00

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 € 16.935.843,00, 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 € 11.874.890,00. 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)

Per l'anno 2014 era prevista una progressione economica orizzontale dall'accordo del 2013 e nel rispetto del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. n. 78/2010 e ss.mm.ii..

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 2014 e confronto con il corrispondente Fondo certificato Anno 2013.

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	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
<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	392.956,00	347.315,00	45.641,00	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	16.935.843,00	16.890.202,00	45.641,00	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

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Art. 15, comma 2	321.358,00	721.303,00	- 399.945,00	721.303,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	8.550.184,00	9.988.495,00	- 1.438.311,00	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				
Totale risorse variabili				
Totale	8.915.542,00	10.709.798,00	- 1.794.256,00.	11.370.450,00
<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 2010 stabili				
Decurtazione proporzionale stabili				
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	-	277.737,00		
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	16.935.843,00	16.890.202,00		16.658.550,00
Risorse variabili	8.915.542,00	10.709.798,00		11.370.450,00
Decurtazioni	-	- 277.737,00		
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	25.851.385,00	27.322.263,00	- 1.470.878,00	28.029.000,00

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo Anno 2014 e confronto con la proiezione annuale provvisoria e transitoria per il 2015.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2010
Indennità di comparto	1.500.000,00	1.650.000,00

Descrizione	Anno 2015	Anno 2010
Programmazione di utilizzo del fondo		
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa		
Indennità di comparto	1.500.000,00	1.650.000,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	7.575.690,00	6.200.000,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di p.o.	2.799.200,00	2.809.200,00
Indennità personale educativo asili nido		
Indennità per il personale educativo e scolastico		
Altro		
Totale	11.874.890,00	10.659.200,00
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa		
Indennità di turno	1.500.863,00	1.758.720,00
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)	1.226.000,00	1.892.700,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, 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		
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	11.205.632,00	13.689.380,00
Altro	44.000,00	
Totale	13.976.495,00	17.340.800,00
Destinazioni ancora da regolare		
Altro	-	29.000,00
Totale	25.851.385,00	28.029.000,00
Destinazioni fondo sottoposto a certificazione		

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:

Produttività	€ 25.851.385,00	Cpdel	€ 6142.157,00	Inadel	€ 282.673,00
Irap	€ 2.197.368,00				

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 2010 risulta rispettato.

Il limite di spesa del fondo di cui all'art. 9, comma 2-bis, del decreto legge n. 78/2010 e ss.mm.ii. risulta rispettato.

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

Il fondo nei termini di cui sopra trova adeguata copertura finanziaria nel bilancio dell'Ente secondo quanto indicato alla precedente Sezione I.

Il fondo di produttività del personale dipendente trova copertura sul capitolo PROD e i relativi oneri ed irap sul capitoli CPDEL, INADEL e IRAP ripartiti sui singoli centri di costo sul bilancio di previsione pluriennale 2014-2016.

Roma, il 23.02.2015

Dott. Federico Monni



Piazza G.G. Belli, 11 - 00153 Roma
Telefono 06 6766 6165 - 6226
Fax 06 6766 6195
Email: dirdipl@provincia.roma.it