

CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AI CONTRATTI INTEGRATIVI

(ARTICOLO 40, COMMA 3-SEXIES, DECRETO LEGISLATIVO N. 165 DEL 2001 e Circolare Ragioneria Generale dello Stato del 19 luglio 2012 n. 25)

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi dell'art. 26 del CCNL 23/12/1999, in merito alla costituzione provvisoria del fondo del salario accessorio del personale dirigenziale dell'anno 2016.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

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

Data di sottoscrizione	17 DICEMBRE 2015
Periodo temporale di vigenza	Anno 2016
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica: Stefano Toschei (Segretario Generale); Cinzia Felci (Direttore Coordinamento amministrativo delle strutture di supporto degli Organismi Autonomi) Vincenzo Ialongo (Direttore Servizio Tecnico Strumentale, Sicurezza nei luoghi di lavoro) Costantino Vespasiano (Direttore Servizio Giuridico Istituzionale) Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: CGIL, CISL, UIL, DIRER, DIREL, CIDA, CSA Organizzazioni sindacali firmatarie del pre-accordo: CISL, UIL, CSA
Soggetti destinatari	Personale dirigenziale
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	a) Proposta di riparto fondo provvisorio 2016

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.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno? In corso di istruttoria stante la natura di preintesa dell'allegato accordo *
		Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli?
	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? Si con delibera UDP n.113 del 24/09/2015 per il triennio 2015-2017
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? E' stato adottato con Deliberazione UDP n.8 del 28/01/2015 come previsto dal Decreto Legislativo n.33 del 14/03/2013
		È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009? Si per quanto di competenza come previsto dal Decreto Legislativo n.33 del 14/03/2013 In corso di istruttoria l'attestazione OIV °
	La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? La validazione è in corso di istruttoria#	
Eventuali osservazioni: In carenza della certificazione dell'organo di controllo si procederà a presentare alla delegazione trattante i rilievi e le osservazioni e sospeso l'iter di autorizzazione dell'allegato preaccordo. * Certificazione acquisita il °attestazione 2016 da acquisire entro il 31.01.2017 #La validazione della performance presuppone la chiusura dell'esercizio 2016 e gli atti relativi alla stessa		

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*

Allegato 1 Determinazione n. 761 del 10 dicembre 2015 “Costituzione provvisoria, ai sensi dell'articolo 26, CCNL Area II, Dirigenza Regioni e Autonomie Locali del 23 dicembre 1999, del fondo per le risorse destinate al finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigenziale relativo all'anno 2016”.

Allegato 2 Atto di indirizzo alla delegazione di parte pubblica delibera n. 123 del 17 novembre 2015.

Allegato 3 Pre-accordo di contrattazione Proposta di riparto personale dirigente – Anno 2016

B) Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse del Fondo unico di amministrazione

Sulla base dei regolamenti attualmente in vigore, le risorse di cui ai rispettivi capitoli di bilancio sono state e saranno utilizzate come segue:

DESCRIZIONE	Importi
Ccni 23/12/99 art. 27: retribuzione di posizione	1.176.645,60
Ccni 23/12/99 art. 28: retribuzione di risultato	176.496,84
Ccni 23/12/99 art. 37 : Avvocatura	€ 0,00
L.109/1994 art.18	€ 0,00
Altre destinazioni	€ 0,00
Somme non utilizzate e rinviate all'anno successivo	161.642,43
TOTALE	1.514.784,87

C) Effetti abrogativi impliciti

Il contratto determina l'abrogazione implicita delle norme del CCDI in contrasto e precedenti agli accordi firmati per le stesse materie oggetto di questo nuovo contratto.

D) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità (coerenza con il Titolo III del Decreto Legislativo n. 150/2009, le norme di contratto nazionale e la giurisprudenza contabile) ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa

Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto si applicano i principi del Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance approvati con legge regionale n.1 del 16 marzo 2011 e in linea con il Piano delle prestazioni e dei risultati del Consiglio regionale 2015-2017 (delibera dell'Ufficio di Presidenza n. 113 del 24/09/2015).

E) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa - progressioni orizzontali – ai sensi dell'articolo 23 del Decreto Legislativo n. 150/2009

Non applicabile per il personale dirigenziale.

F) Illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (Piano della Performance), adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009.

Dalla sottoscrizione del contratto, essendo previsto un riparto comprensivo in via previsionale dello stanziamento di somme dedicate anche alla retribuzione di risultato, allo stesso farà seguito l'eventuale erogazione previa verifica dell'atteso raggiungimento degli obiettivi strategici dell'Ente.

G) Altre informazioni eventualmente ritenute utili

=====

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo provvisorio 2016, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti per il personale dirigente Regioni Autonomie Locali – Area II, dell'art. 1 della legge regionale n. 12/2014 e tenuto conto dei rilievi del MEF e delle controdeduzioni formulate dall'amministrazione nonché del piano di

recupero approvato con delibera del l'Ufficio di presidenza n. 82 del 28 luglio 2014, è stato costituito provvisoriamente dall'Amministrazione con determina n. 761 del 10.12.2015 ed è quantificato come di seguito:

DESCRIZIONE	2015
RISORSE STABILI	1.514.784,87
RISORSE VARIABILI SOTTOPOSTE ALLA LIMITIZIANE DI CUI ALL'ART.9, COMMA 2-BIS DEL DL 78/2010	0,00
RISORSE VARIABILI NON SOTTOPOSTE ALLA LIMITIZIANE DI CUI ALL'ART.9, COMMA 2-BIS DEL DL 78/2011 (economie 2015- art. 27, c.9)	0,00
TOTALE RISORSE	1.514.784,87

Gli importi indicati potranno essere soggetti a modifiche ed integrazioni in caso di mutamenti normativi.

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti come segue:

DESCRIZIONE	IMPORTI
CCNL 23.12.99 art. 26 c. 1 lett. a)	1.203.691,31

Dall'art. 26, comma 1, lett. a) è stato scorporato l'inserimento delle risorse per incremento della dotazione organica e ricondotto all'art. 26, comma 3, del CCNL 23.12.1999.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

DESCRIZIONE	IMPORTI
CCNL 23.12.99 art. 26 c. 1 lett. d)	17.233,48
CCNL 23.12.99 art. 26 c. 1 lett. g)	99.606,43

La lett. g), comma 1, art. 26 è stata decurtata, nell'anno 2010, di € 151.215 corrispondente alla RIA dei dirigenti cd perequati che in esecuzione della sentenza del Tar n. 3108/2008, di annullamento del regolamento regionale n. 2/2001 (cd Perequazione), sono stati destinatari di provvedimenti di retrocessione nella categoria ed esclusi dal ruolo della dirigenza, il suddetto ammontare è stato destinato all'art. 4 comma 2 CCNL 2000-2001 del fondo del salario accessorio del comparto a partire dall'anno 2010. L'importo potrà essere rivalutato della RIA del personale cessato nel 2015 in sede di definitiva costituzione del fondo.

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

DESCRIZIONE	Importi
Art. 26 c. 3 CCNL 23.12.1999	84.997,76
Art. 23 c. 1 CCNL 22.2.2006	34.770,17
Art. 23 c. 3 CCNL 22.2.2006	26.804,82
Art. 4 c. 1 CCNL 14.5.2007	53.729,65
Art. 4 c. 4 CCNL 14.5.2007	26.822,26
Art. 16 c. 1 CCNL 22.2.2010	18.657,60
Art. 5 c. 1 CCNL 3.8.2010	7.943,00

L'art. 23 c. 3 CCNL 22.02.06, l'art.4 c. 4 CCNL 14.05.07 e l'art. 26, comma 3, del CCNL 23.12.1999 i corrispondenti importi sono stati riquantificati al ribasso, come esplicitato nella relazione di accompagnamento ai fondi ricostruiti del personale dirigente anni 2007-2011, in esito al recepimento della verifica amministrativa contabile effettuata presso la Regione Lazio dal servizio ispettivo di Finanza Pubblica del Ministero dell'Economia e delle Finanze dell'anno 2012 e ulteriormente decurtati in virtù delle deliberazioni dell'Ufficio di presidenza 17 febbraio 2015, n. 11 (riduzione dotazione organica di 4 unità) per un importo pari a € 7.233,85 e della deliberazione dell'Ufficio di presidenza 22 ottobre 2015, n. 115 (riduzione dotazione organica di 8 unità) per un importo pari a € 14.467,70 anche in attuazione del piano di recupero approvato con delibera del l'Ufficio di presidenza n. 82 del 28 luglio 2014.

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

DESCRIZIONE	IMPORTI
CCNL 22.02.10 art. 16 c. 4	88.750,16
CCNL 03.08.10 art. 5 c. 4	26.245,39

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Trovano applicazione le seguenti decurtazioni del fondo:

DESCRIZIONE	IMPORTI
art .1 legge regionale n. 12/2014: decurtazione del 10% delle risorse stabili del fondo 2014	170.917,90

Nonché le decurtazioni previste dall'art. 9, comma 2-bis, del D.L. 31 maggio 2010, n. 78, convertito in legge 122/2010 e come integrato dall'art.1, comma 456 della legge n.147/2013 e come disciplinato dalla circolare 20/2015 della Ragioneria Generale dello Stato:

DESCRIZIONE	
Limite 2010	1.709.178,95
Limite 2014	1.710.953,58
DECURTAZIONE STABILE (art.1, comma 456 l 147/2013)	1.774,63

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	Importi
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.689.252,03
Risorse variabili	0,00
Totale fondo tendenziale	1.689.252,03
B) Decurtazione fondo tendenziale	
Decurtazioni risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	172.692,53
Decurtazioni risorse variabili	0,00
Totale decurtazione fondo tendenziale	172.692,53
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.516.559,50
Risorse variabili	0,00
Totale fondo tendenziale	1.516.559,50

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono state risparmiare e iscritte figurativamente nel bilancio dell'ente risorse per € 990.064,50 al fine di coprire gli oneri derivanti per il personale esterno ed interno ai ruoli dell'amministrazione con incarico dirigenziale a tempo determinato come indicato dai pareri ARAN DB.37 e DB.40.

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 Integrativo sottoposto a certificazione

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi €. 1.353.142,44

DESCRIZIONE	Importo
Retribuzione di posizione	1.161.455,36
Conguaglio di posizione	15.190,24
Retribuzione di risultato 2016	176.496,84

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

DESCRIZIONE	Importo
Somme da rinviare	161.642,43

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	0,00
Somme regolate dal contratto	1.353.142,44
Destinazione ancora da regolare e/o rinviate	161.642,43
TOTALE	1.514.784,87

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Le risorse figurativamente allocate all'esterno del fondo, ma ricomprese nelle destinazioni di cui sopra, sono state destinate all'accessorio del personale con incarico esterno e al personale interno ai ruoli dell'amministrazione con incarico dirigenziale a tempo determinato, nella seguente ripartizione:

DESCRIZIONE	Importo
Retribuzione di posizione	852.381,14
Conguaglio di posizione	8.544,51
Retribuzione di risultato	129.138,85
TOTALE	990.064,50

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 € 1.514.784,87 le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (retribuzione di posizione) ammontano a € 1.353.142,44. 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 ai CCDI precedenti mentre la parte di retribuzione di risultato 2016, così come specificato nel preaccordo di riparto di cui all'allegato 3, sarà erogata a conclusione del ciclo di valutazione 2016 previo successivo accordo.

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

Non applicabile per il personale dirigente.

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 2016 provvisorio e confronto con il corrispondente Fondo provvisorio 2015.

<i>Riferimento normativo</i>	<i>Descrizione</i>	ANNO 2016	ANNO 2015	DIFFERENZE	ANNO 2010
Art. 26 c. 1 lett. a) CCNL 23.12.1999	Fondo storico 1998	1.203.691,31	1.203.691,31		1.203.691,31
Art. 26 c. 1 lett. d) CCNL 23.12.1999	1,25% monte salari 1997	17.233,48	17.233,48		17.233,48
Art. 26 c. 1 lett. e) CCNL 23.12.1999	Specifiche disposizioni di legge	0	0		0
Art. 26 c. 1 lett. g) CCNL 23.12.1999	R.I.A. dei cessati	99.606,43	99.606,43		97.831,80
Art. 26 c. 1 lett. i) CCNL 23.12.1999	Onnicomprensività	0	0		0
Art. 26 c. 3 CCNL 23.12.1999	Incremento dotazione organica	84.997,76	99.465,46	- 14.467,70	106.699,31
Art. 23 c. 1 CCNL 22.2.2006	Incremento € 520 pro capite	34.770,17	34.770,17		34.770,17
Art. 23 c. 3 CCNL 22.2.2006	1,66% monte salari 2001	26.804,82	26.804,82		26.804,82
Art. 4 c. 1 CCNL 14.5.2007	Incremento € 1.144 pro capite	53.729,65	53.729,65		53.729,65
Art. 4 c. 4 CCNL 14.5.2007	0,89% monte salari 2003	26.822,26	26.822,26		26.822,26
Art. 16 c. 1 CCNL 22.2.2010	Incremento € 478,40 pro capite	18.657,60	18.657,60		18.657,60
Art. 16 c. 4 CCNL 22.2.2010	1,78% monte salari 2005	88.750,16	88.750,16		88.750,16
Art. 5 c. 1 CCNL 3.8.2010	Incremento € 611 pro capite	7.943,00	7.943,00		7.943,00
Art. 5 c. 4 CCNL 3.8.2010	0,73% monte salari 2007	26.245,39	26.245,39		26.245,39
	Totale risorse stabili	1.689.252,03	1.703.719,73	- 14.467,70	1.709.178,95
Riduzione art. 9 c. 2-bis D.L. 78/2010 (circ.RGS n.20/2015)	<i>A detrarre</i>	<i>1.774,63</i>	<i>0</i>	<i>-1.774,63</i>	<i>0</i>
	Totale risorse stabili con riduzione art. 9 comma 2 bis	1.687.477,40	1.701.945,10	- 14.467,70	1.709.178,95
Art. 1 l.r. n. 12/2014	Decurtazione del 10% per disposizioni di razionalizzazione normativa e di riduzione delle spese regionali	170.917,90	170.194,51	723,39	
Art. 27 c. 9 CCNL 23.12.1999	Economie a.p.	0,00	0,00		909.533,00
Art. 4 dl. 16/2014 legge 68/2014 Piano di recupero	Recupero corresponsione al personale dirigente di un'indennità per funzioni vicarie finanziate a carico del bilancio dell'ente anziché del fondo	0,00	0,00		
	Totale risorse variabili	0,00	0,00		909.533,00
Totale generale fondo		1.514.784,87	1.531.750,59	-16.965,72	2.618.711,95

La differenza di importo della decurtazione del 10% per disposizioni di razionalizzazione normativa e di riduzione delle spese regionali, di cui all'art. 1 l.r. n. 12/2014, è dovuta ad un mero errore materiale che verrà corretto in fase di costituzione definitiva del fondo 2015.

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo provvisorio certificato 2015.

DESCRIZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
Retribuzione e conguaglio di posizione	1.176.645,60	541.234,20	635.411,40	1.978.176,00
Retribuzione di risultato	176.496,84	162.370,26	14.126,58	1.172.262,00
Somme rinviate	161.642,43	828.146,13	-666.503,70	368.274,00
Totale	1.514.784,87	1.531.750,59	-16.965,72	3.518.712,00

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 Giunta-Consiglio sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. S11404 (programma 10-Missione 01-aggregato 1.01.01.000) quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo è costante e basata sul bilancio pluriennale 2015-17. Sarà necessario subordinare l'erogazione del risultato 2016 ad un successivo accordo anche a seguito della verifica degli impegni 2017, nell'ottica dei principi del bilancio armonizzato.

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

Le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di €. 1.774,63 pari alla riduzione operata nel fondo 2014, per avvenuto superamento del limite di spesa del Fondo dell'anno 2010, come disciplinato dalla circolare 20/2015 della Ragioneria Generale dello Stato:

art.9 c.2 bis dl 78/2010 legge 122/2010	IMPORTI
Limite 2010 (risorse stabili del fondo 2010)	1.709.178,95
Limite 2014 (risorse stabili del fondo 2014)	1.710.953,58
Decurtazione stabile (art.1, comma 456 l 147/2013)	1.774,63

L'importo risulta certificato dai Revisori dei Conti con parere prot.17302 del 11/11/2015.

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

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione trova finanziamento nella legge regionale n. 18 del 30 dicembre 2014 "Bilancio di previsione finanziario della regione Lazio 2015-2017" in particolare nel capitolo di spesa unico per la Giunta e per il Consiglio: S11404 (programma 10-Missione 01-aggregato 1.01.01.000)

Varie ed eventuali:

La presente con i relativi allegati è inviata all'organo del Collegio dei Revisori dei Conti per la necessaria e propedeutica certificazione di cui all'art. 40 bis comma 1 del D.lgs. 165/2001.

Il Dirigente dello Staff Gestione
Economica del personale
D.ssa Ines DOMINICI