

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 degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito alla costituzione dei fondi del salario accessorio del personale non dirigenziale dell'anno 2012.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

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

Data di sottoscrizione	Preintesa 27-05-2013 Contratto 12-06-2013
Periodo temporale di vigenza	Anno 2012
Composizione della delegazione trattante	Parte Pubblica: Costantino Vespasiano (Segretario Generale Vicario); Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: CGIL, CISL, UIL, CSA, DICCAP, RSU Organizzazioni sindacali firmatarie preintesa e contratto: CGIL, CISL, UIL, CSA, RSU
Soggetti destinatari	Categorie A, B, C, D
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)	a) Fondo del salario accessorio anno 2012 b) Accordo di contrattazione per la ripartizione e liquidazione del trattamento accessorio
Intervento dell'Organo di controllo interno.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno? L'Organo di controllo interno è da istituire come previsto dalla Delibera di Giunta Regionale n.69 dell'11/04/2013

	Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	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	<p>È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 Si con delibera UDP n° 23 del 13/03/2012</p> <p>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009 Si con la legge regionale n.1 del 16/3/2011</p> <p>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</p> <p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009 L'OIV è da istituire in quanto il nuovo Consiglio Regionale si è recentemente insediato</p>
Eventuali osservazioni =====		

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 Fondo delle risorse decentrate. Esercizio finanziario 2012

Allegato 2 Accordo di contrattazione per la ripartizione e liquidazione del trattamento accessorio

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

Sulla base dell'accordo di cui in allegato 2, le risorse vengono utilizzate nel seguente modo:

Descrizione*	Importo
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	1.263.933,73
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	-
Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato p.o.	2.841.320,58
Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo	18.767,54
Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	81.195,70
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	-
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (progettazione, avvocatura, ecc.)	-
Art. 17, comma 2, lett. i) – altri compensi per specifiche responsabilità	-
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	218.514,00
Somme rinviate	435.248,27
Altro	-
Totale	4.858.979,82

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

C) Effetti abrogativi impliciti

Gli allegati comportano l'abrogazione implicita delle costituzioni del fondo in contrasto e precedenti e si fondano sul recepimento delle controdeduzioni presentate dalla Regione Lazio da parte del MEF a seguito della verifica amministrativa contabile effettuata presso la Regione Lazio dal servizio ispettivo di Finanza Pubblica del Ministero dell'Economia e delle Finanze e i conseguenti rilievi pervenuti in data 3 gennaio 2013.

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) 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

Lo schema di CCDI non prevede nuove progressioni economiche in quanto sono sospese per il triennio 2011-2013 in attuazione dell'articolo 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010

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 ci si attende la determinazione finale delle fonti di finanziamento dei vari istituti contrattuali oggetto dei rilievi pervenuti a seguito della verifica amministrativa contabile effettuata presso la Regione Lazio dal servizio ispettivo di Finanza Pubblica del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

G) Altre informazioni eventualmente ritenute utili

=====

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione come di seguito:

Descrizione	2012
Risorse stabili	2.649.144,82
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	579.861,56
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	1.629.973,44
Totale risorse	4.858.979,82

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 2.062.222,13.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Art. 4 c. 1 CCNL 5.10.2001	91.831
Art. 32 c. 1 CCNL 22.1.2004	81.649
Art. 32 c. 2 CCNL 22.1.2004	65.846
Art. 32 c. 7 CCNL 22.1.2004	26.338
Art. 4 c. 5 CCNL 9.5.2006	56.487
Art. 8 c. 6 CCNL 11.4.2008	76.914

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
Art. 4 c. 2 CCNL 5.10.2001	339.805
Art. 33 c. 5 CCNL 22.1.2004	27.721
Art. 34 c. 4 CCNL 22.1.2004	269.539

L'art. 4 comma 2 CCNL 2000-2001 ha visto un incremento di € 11.912,16 determinato per effetto della retribuzione individuale di anzianità ed eventuali assegni ad personam in godimento da parte del personale cessato dal servizio nel 2011.

L'art. 33, comma 5, e l' art. 34, comma 4, del CCNL 22/01/2004, ha visto introitata la somma complessiva di € 33.229,90 per la riacquisizione, rispettivamente, della quota a carico del fondo dell'indennità di comparto dei dipendenti cessati, al netto di eventuali nuove assunzioni, e degli importi fruiti per progressione economica orizzontale del personale cessato dal servizio nel 2011;

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione	Importo
L.R. n. 7/1999 (ad esaurimento)	320.862
Art. 15 c. 2 CCNL 1.4.1999	83.424
Art. 15 c. 1 lett. e) CCNL 1.4.1999	0
Art. 15 c. 1 lett. k) CCNL 1.4.1999	0
Art. 15 c. 1 lett. m) CCNL 1.4.1999	31.477
Art. 15 c. 5 CCNL 1.4.1999 Risorse varie a supporto dei processi di decentramento e delega di funzioni (ad esaurimento)	175.576
Art. 15 c. 5 CCNL 1.4.1999 Risorse derivanti da processi di riorganizzazione (3 ^a annualità)	19.149
Art. 4 c. 5 CCNL 9.5.2006	0
Art. 8 c. 6 CCNL 11.4.2008	0
Art. 4 c. 4 lett. b) CCNL 31.7.2009	0
Art. 17, comma 5, CCNL 1.4.1999	1.579.347

Le voci di cui alla L.R. n. 7/1999 e all'art. 15 c. 5 CCNL 1.4.1999 Risorse varie a supporto dei processi di decentramento e delega di funzioni sono la ricostruzione dell'importo inserito nella lettera k) del comma 1, dell'art. 15 del CCNL 1 aprile 1999 negli anni precedenti e che è stato oggetto di osservazioni da parte del MEF. Si è proceduto alla ricostruzione dell'origine e della natura delle diverse componenti della suddetta voce di alimentazione del fondo, provvedendo a modificarne la collocazione, tra parte fissa e variabile, contestualmente eliminando quegli importi per i quali, effettivamente, non risultano più ricorrere i necessari presupposti di legittimità.

Le ulteriori risorse derivanti da processi di riorganizzazione previsti dall'art.15, comma 5, del CCNL dell'1.04.99 sono conseguenti alla riorganizzazione attuata con deliberazione n. 79 del 3.8.10 e fanno riferimento ai risparmi quantificati nelle note della deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 137 del 2.12.10.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Non trovano applicazione le decurtazioni previste dall'art. 9, comma 2-bis, del D.L. 31 maggio 2010, n. 78, convertito in legge 122/2010.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	2.649.144,82
Risorse variabili	2.209.835,00
Totale fondo tendenziale	4.858.979,82
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	2.649.144,82
Risorse variabili	2.209.835,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	4.858.979,82

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 2.577.454 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	218.514
Retribuzione di posizione titolari di posizione organizzativa	2.258.976
Indennità di reperibilità	18.768
Indennità di disagio	81.196

Le somme suddette sono già regolate da accordi precedenti e sono effetto di disposizioni del CCNL.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 1.846.278 così suddivise:

Descrizione	Importo
Retribuzione di risultato titolari di posizione organizzativa	582.344
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	1.263.934

Per l'importo relativo alla Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999, l'accordo di cui in allegato 2 conferma somme pari a € 819.478,04 e autorizza la liquidazione di somme pari a € 444.455,69.

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Descrizione	Importi
Somme rinviate.	435.248

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	2.577.454
Somme regolate dal contratto	1.846.278
Destinazioni ancora da regolare	435.248
Totale	4.858.980

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 € 2.649.145, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, retribuzione di posizione) ammontano a € 2.477.490. 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 produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e all'accordo di contrattazione di cui in allegato 2.

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 in corso non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

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 2012 e confronto con il corrispondente Fondo 2011.

Descrizione	Anno 2012	Anno 2011	Differenza	Anno 2010	
Art. 15 c. 1 lett. a) CCNL 1.4.1999	Fondo storico 1999	768.964	768.964	-	768.964
Art. 9 c.2bis L.122/10	Decurtazione Limite 2010	-	6.337	6.337	-
Art. 15 c. 1 lett. f) CCNL 1.4.1999	Risparmi da applicazione disciplina di cui all'art. 2 c. 3 D. Lgs. 165/2001	449.206	449.206	-	449.206
di cui:	Art. 1 lett. a) l.r. 6/1998 (contratti individuali di lavoro)	192.517	192.517	-	192.517
	Art. 1 lett. c) l.r. 6/1998 (incentivi per il personale posto in mobilità)	-	-	-	-
	Art. 22 l.r. n. 57/98 (Indennità segreteria)	256.689	256.689	-	256.689
Art. 15 c. 1 lett. g) CCNL 1.4.1999	Risorse destinate al pagamento LED	66.547	66.547	-	66.547
Art. 15 c. 1 lett. h) CCNL 1.4.1999	Indennità di staff ex 9 ^a q.f.	95.938	95.938	-	95.938
Art. 15 c. 1 lett. i) CCNL 1.4.1999	Riduzione posti qualifica dirigenziale	189.686	189.686	-	189.686
Art. 15 c. 1 lett. j) CCNL 1.4.1999	0,52% monte salari 1997	42.675	42.675	-	42.675
Art. 4 c. 1 CCNL 5.10.2001	1,1% monte salari 1999	91.831	91.831	-	91.831
Art. 4 c. 2 CCNL 5.10.2001	R.I.A. personale cessato	339.805	327.892	11.912	321.766
Art. 32 c. 1 CCNL 22.1.2004	0,62% monte salari 2001	81.649	81.649	-	81.649
Art. 32 c. 2 CCNL 22.1.2004	0,50% monte salari 2001	65.846	65.846	-	65.846
Art. 32 c. 7 CCNL 22.1.2004	0,20% monte salari 2001 per finanziamento A.P.	26.338	26.338	-	26.338
Art. 33 c. 5 CCNL 22.1.2004	Riacquisizione indennità di comparto cessati dal servizio al netto di nuove assunzioni	27.721	20.634	7.088	20.634
Art. 34 c. 4 CCNL 22.1.2004	Riacquisizione progressione economica cessati dal servizio o progrediti verticalmente	269.539	243.395	26.142	228.829
Art. 4 c. 5 CCNL 9.5.2006	0,5% monte salari 2003	56.487	56.487	-	56.487
Art. 8 c. 6 CCNL 11.4.2008	0,6% monte salari 2005	76.914	76.914	-	76.914
Subtotale 1	Risorse stabili	2.649.145	2.597.665	51.479	2.583.328
L.R. n. 7/1999	Risorse per progressioni economiche orizzontali (ad esaurimento)	320.862	320.862	-	320.862
Art. 15 c. 2 CCNL 1.4.1999	1,2% monte salari 1997	83.424	83.424	-	83.424
Art. 15 c. 1 lett. a) CCNL 1.4.1999	Economie da part-time	-	-	-	-
Art. 15 c. 1 lett. k) CCNL 1.4.1999	Risorse previste da specifiche disposizioni di legge (quota Incentivi "Merloni" - L. 109/1994)	-	-	-	15.264
Art. 15 c. 1 lett. m) CCNL 1.4.1999	Risparmi da straordinario	31.477	18.414	13.063	-
Art. 15 c. 5 CCNL 1.4.1999	Art. 1 lett. d) l.r. 6/1998. Sperimentazioni di riorganizzazione dei servizi	-	-	-	-
Art. 15 c. 5 CCNL 1.4.1999	Risorse varie a supporto dei processi di decentramento e delega di funzioni (ad esaurimento)	175.576	175.576	-	175.576
Art. 15 c. 5 CCNL 1.4.1999	Risorse derivanti da processi di riorganizzazione (1 ^a annualità)	19.149	379.454	- 360.305	379.454
Art. 4 c. 5 CCNL 9.5.2006	0,7% monte salari 2003	-	-	-	-
Art. 8 c. 6 CCNL 11.4.2008	0,9% monte salari 2005	-	-	-	-
Art. 4 c. 4 lett. b) CCNL 31.7.2009	1,5% monte salari 2007	-	-	-	-
Subtotale 2	Risorse variabili	630.488	977.729	- 347.242	974.579
	Totale parziale fondo	3.279.632	3.575.395	- 295.762	3.557.907
Art. 17, comma 5, CCNL 1.4.1999	Economie esercizi precedenti	1.579.347	1.901.423	- 322.075	1.810.781
	TOTALE GENERALE FONDO	4.858.980	5.476.818	- 617.838	5.368.688

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2012 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2011.

Descrizione	Anno 2012	Anno 2011	Differenza	Anno 2010
Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	1.263.934	1.448.606	- 184.673	1.420.006
Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali	-	-	-	-
Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato p.o.	2.841.321	2.945.330	- 104.010	2.887.180
Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo	18.768	24.760	- 5.993	24.271
Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	81.196	100.525	- 19.329	98.540
Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	-	-	-	-
Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (progettazione, avvocatura, ecc.)	-	-	-	-
Art. 17, comma 2, lett. i) – altri compensi per specifiche responsabilità	-	-	-	-
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	218.514	264.910	- 46.396	259.680
Somme rinviate*	435.248	692.686	- 257.438	679.010
Altro	-	-	-	-
Totale	4.858.980	5.476.818	- 617.838	5.368.688

* Le somme rinviate per gli anni 2010 e 2011 sono rideterminate tenendo conto della ricostruzione dei fondi effettuata a seguito della verifica amministrativa contabile compiuta presso la Regione Lazio dal servizio ispettivo di Finanza Pubblica del Ministero dell'Economia e delle Finanze e i conseguenti rilievi pervenuti in data 3 gennaio 2013.

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 Giunta-Consiglio sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. S11503 quindi 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 precedente risulta rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 risulta rispettato

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°20 del 23 dicembre 2011 nel capitolo di spesa unico per la Giunta e per il Consiglio: S11503.

Il Dirigente dello Staff Trattamento Economico

D.ssa Ines DOMINICI



Presa visione
Il segretario generale vicario
Avv. Costantino Vespasiano

