

Agenzia Regionale Protezione ambientale del Lazio

Contratto collettivo decentrato integrativo in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2017. **Relazione tecnico-finanziaria AREA P.T.A.**

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per la retribuzione di risultato, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Sanità, è stato quantificato in via provvisoria dall'Amministrazione con determinazione n. 118 del 21/07/2017. Si precisa che, in via prudenziale, nelle delibera in questione era stata applicata, in assenza dei decreti attuativi della riforma Madia, la regola della decurtazione sulla semisomma in base al personale cessato nell'anno 2017. Si chiarisce che, ad oggi, la suddetta decurtazione **non deve essere applicata** di conseguenza i consolidati dei fondi dell'anno 2017 non possono superare quelli dell'anno 2016 e non devono essere ridotti in base alle cessazioni del personale. Tanto premesso i consolidati dei fondi risultano essere i seguenti:

Descrizione	Importo
Risorse stabili importo consolidato al 31/12/2007 (art. 10 comma 1 CCNL 2008-2009)	79.686,00
Incrementi CCNL 2006-2009 (art. 27 comma 2)	2.055,09
Totale risorse	81.741,00

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in €. 79.686,00

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Incrementi CCNL 2006-2009 (art. 27 comma 2)	2.055,09
Altro	

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
Incremento dotazione organica o nuovi servizi (art. 53 – posizione CCNL 1998-2001)	12.750,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Altro	

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	

Totale riduzioni di parte stabile	
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
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	94.491,09
Risorse variabili	
Totale fondo tendenziale	94.491,09
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	94.491,09
Risorse variabili	
Totale Fondo sottoposto a certificazione	94.491,09

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non è stata allocata temporaneamente alcuna risorsa al di fuori del fondo

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Il fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento economico ed indennità di struttura complessa, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Sanità, è stato quantificato dall'Amministrazione in via provvisoria con deliberazione n. 118 del 21/07/2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili importo consolidato al 31/12/2007 (art. 8 comma 1 CCNL 2008-2009)	455.182,64
Ria personale cessato (art. 50 comma 2 CCNL 1998-2001)	5.263,00
Incrementi CCNL 2006-2009 (art. 8 comma 2)	11.413,00
Totale risorse	471.858,64

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in €. 455.182,64

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Incrementi CCNL 2006-2009 (art. 8 comma 2)	11.413,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
Ria personale cessato (art. 50 comma 2 CCNL 1998-2001)	5.263,00
Incremento dotazione organica o nuovi servizi (art. 53 – posizione CCNL 1998-2001)	152.725,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Altro	

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
Totale riduzioni di parte stabile	
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
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	624.583,64
Risorse variabili	
Totale fondo tendenziale	624.583,64
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	
Risorse variabili	
Totale Fondo sottoposto a certificazione	624.583,64

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non è stata allocata temporaneamente alcuna risorsa al di fuori del fondo

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Il fondo per il trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Sanità, è stato quantificato in via provvisoria dall'Amministrazione con deliberazione n. 118 del 21/07/2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili importo consolidato al 31/12/2007 (art. 9 comma 1 CCNL 2008-2009)	7.858,60
Incrementi CCNL 2006-2009 (art. 26 comma 2)	
Totale risorse	7.858,60

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in €. 7.858,60

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Incrementi CCNL 2006-2009 (art. 26 comma 2)	

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
Ria personale cessato (art. 50 comma 2 CCNL 1998-2001)	

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Altro	

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
Totale riduzioni di parte stabile	
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile) ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016	
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	7.858,60
Risorse variabili	
Totale fondo tendenziale	7.858,60
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	7.858,60
Risorse variabili	
Totale Fondo sottoposto a certificazione	7.858,60

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 dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 547.699,41 relative a:

Descrizione	Importo
Retribuzione di posizione parte fissa	304.459,89
Retribuzione di parte variabile	79.495,12
Indennità struttura complessa	163.744,40
Totale	547.699,41

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi €. 99.730,00 , così suddivise:

Descrizione	Importo
Retribuzione di risultato	94.491,00
Lavoro straordinario diurno, notturno, festivo ed in reperibilità	0
Pronta disponibilità	5.239,00
Totale	99.730,00

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Sono ancora da regolare le seguenti somme: 79.503,92. (Tale cifra è data dalla somma dei consolidati dei fondi della dirigenza TPA pari ad €. 726.933,39 meno la spesa prevedibile al 31/12/2017 pari ad €. 647.429,41)

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	547.699,41
Somme regolate dal contratto	99.730,00
Destinazioni ancora da regolare	79.503,92
Totale	726.933,33

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non è stata allocata temporaneamente alcuna risorsa al di fuori del fondo

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 € 726.933,33, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (retribuzione di posizione fissa e variabile, retribuzione di risultato, indennità di struttura complessa) ammontano a € 642.190,41. 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 regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione dell'OIV.

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 di costituzione del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017		
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017		
<i>Risorse storiche</i>				
Risorse stabili importo consolidato al 31/12/2007 (art. 8, 9, 10 comma 1 CCNL 2008-2009)	542.727,26	542.727,26		
<i>Incrementi contrattuali</i>				
Incrementi CCNL 2006-2009 (art. 27 comma 2)	2.055,00	2.055,00		
Incrementi CCNL 2006-2009 (art. 8 comma 2)	11.413,00	11.413,00		
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
Ria personale cessato (art. 50 comma 2 CCNL 1998-2001)	5.263,00	5.263,00		
Incremento dotazione organica o nuovi servizi (art. 53 – posizione CCNL 1998-2001)	165.475,04	165.475,04		
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	726.933,33	726.933,33		
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016</i>				
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 ed art. 1 comma 236 legge stabilità 2016</i>				
Somme non utilizzate l'anno precedente				
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale				
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
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	726.933,33	726.933,33		
Risorse variabili				
Decurtazioni				
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	726.933,33	726.933,33		

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017		
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Retribuzione di posizione parte fissa	340.272,60	304.459,89		
Retribuzione di parte variabile	84.688,83	79.495,12		
Indennità struttura complessa	163.695,16	163.744,40		
Altro				
Totale	588.656,59	547.699,41		
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Retribuzione di risultato	94.491,00	94.491,00		
Lavoro straordinario diurno, notturno, festivo ed in reperibilità	0	0		
Pronta disponibilità	5.239,00	5.239,00		
Altro				
Totale	99.730,00	99.730,00		

d

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017		
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro	46.915,95	79.503,92		
Totale	46.915,95	79.503,92		
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	588.656,59	547.699,41		
Regolate dal decentrato	99.730,00	99.730,00		
Ancora da regolare	38.546,74	79.503,92		
Totale	726.933,33	726.933,33		

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 in diversi capitoli di spesa del bilancio 2017 e più precisamente nei capitoli 2120, 2130, 2110, 2090 suddivisi in n. 13 articoli ciascuno. Si precisa che i capitoli di spesa indicati hanno una capienza superiore poiché nei capitoli di bilancio confluiscono voci che non devono essere imputate sui fondi contrattuali (a titolo di esempio nei capitoli 2090, 2110 confluiscono tutte le voci aventi carattere fisso e continuativo come lo stipendio tabellare o le fasce retributive superiori ma solo queste ultime devono essere imputate sui fondi della contrattazione integrativa).

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 2016 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 in via provvisoria con deliberazione n. 118 del 21/07/2017 è impegnato sui capitoli 2090, 2120, 2110, 2130, suddivisi in n. 13 articoli ciascuno del bilancio 2017.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate nei capitoli 2140, 2141 suddivisi in n. 13 articoli ciascuno del bilancio 2017.

Le somme per IRAP sono impegnate nel capitolo 2160 suddiviso in n. 13 articoli del bilancio 2017.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.