

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi dell' art. 8 del CCNL 16/11/2022, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2023. **Relazione tecnico-finanziaria**

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo risorse decentrate per l'anno 2023, in applicazione delle disposizioni del CCNL 16/11/2022, è stato quantificato con decreto del Direttore generale 29 marzo 2023, n. 98 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili soggette al limite	466.191,59
Risorse stabili non soggette al limite	38.924,23
Risorse variabili soggette al limite	0
Risorse variabili non soggette al limite	80.403,32
Decurtazioni per rispetto del limite	19.090,76
Totale risorse	549.451,76

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

L'ammontare delle risorse stabili pari ad € 466.191,59 comprensiva degli incrementi di cui all'art. 67, comma 2, lett. c) del CCNL 21/05/2018 – RIA e assegni ad personam personale cessato 2022 - pari ad € 19.090,76 è da considerarsi parte stabile consolidata.

Di seguito gli incrementi di parte stabile

CCNL 21/05/2018 art. 67 c.2 lett. b) – rivalutazione PEO	6.276,20
CCNL 21/05/2018 art. 67 c.2 lett. a) – incremento € 83,20 dal 2019	4.992,00
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.1 lett. b) – incremento € 84,50 dal 2021	5.070,00
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.1 lett. d) – rivalutazione PEO	8.597,03
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.1 bis – differenziali stipendiali B3/B1-D3/D1	13.989,00
	38.924,23

Sezione II – Risorse variabili

Risorse variabili soggette al limite 0

Risorse variabili non soggette al limite

CCNL 21/05/2018 art. 67 c.3 lett. c) – Incentivi funzioni tecniche	40.000,00
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.1 lett. b) – incremento € 84,50 2020 -2021	10.140,00
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.3 – incremento 0,22% 2019 m.s. - rif anno 2023	2.830,69
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.3 – incremento 0,22% 2019 m.s. - rif anno 2022	2.830,69
CCNL 16/11/2022 art. 80 c.1 – risparmi fondo anno precedente	18.589,10
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.2 – risparmi fondo straordinario anno precedente	6.012,84
	80.403,32

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

E' stata operata la decurtazione per rispetto del limite di cui all'art 23 del D.Lgs 75/2017 di complessivi € 19.090,76.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	488.139,20
Risorse variabili	80.403,32
Totale fondo tendenziale	568.542,52
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	19.090,76
Decurtazione risorse variabili	0
Totale decurtazioni fondo tendenziale	19.090,76
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	469.048,44
Risorse variabili	80.403,32
Totale Fondo sottoposto a certificazione	549.451,76

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

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 € 125.530,20 relative a:

Descrizione	Importo
CCNL 6.7.1995 art. 37 c. 4 – Indennità di funzione	0
CCNL 22.1.2004 - Indennità di comparto	25.075,49
CCNL 1.4.1999 art. 17 c. 2 lett. b) - Progressioni orizzontali	100.454,71
Totale	125.530,20

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

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 423.921,56 così suddivise:

Descrizione	Importo
CCNL 01/04/1999 Art. 17, comma 2, lett. b) – nuove progressioni economiche orizzontali	11.000,00
CCNL 16/11/2022 Art. 30 – indennità di turno	19.000,00
CCNL 21.5.2018 art. 24 Indennità di reperibilità	5.000,00
CCNL 16/11/2022 Art. 80 c.2 lett c) – indennità per condizioni di lavoro	20.000,00
CCNL 16/11/2022 Art. 84 – indennità per specifiche responsabilità	61.000,00
CCNL 21.5.2018 art. 68 c.2 lett. g) incentivi funzioni tecniche	40.000,00
CCNL 01/04/1999 art. 17, c. 2, lett. a) Produttività	267.921,56
Totale	423.921,56

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	125.530,20
Somme regolate dal contratto	423.921,56
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	549.451,76

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 € 469.048,44, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa - comparto, progressioni orizzontali, indennità di funzione (CCNL 6.7.1995 art. 37 c.4) - ammontano a € 136.530,20. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili. Residuano pertanto risorse stabili per € 332.518,24 che finanziano le indennità di turno, reperibilità, condizioni di lavoro, responsabilità. La produttività è finanziata in parte da risorse stabili per € 227.518,24 e da risorse variabili per € 40.403,32. Gli incentivi per funzioni tecniche sono interamente finanziati da risorse variabili.

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'Agenzia, in coerenza con il D.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione secondo quanto previsto dal sistema di valutazione.

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

E' stato previsto per l'anno 2023 lo stanziamento di € 11.000,00 per l'effettuazione di nuove progressioni orizzontali nel rispetto dei principi di selettività secondo quanto previsto dall'art. 23 c. 2 del D.Lgs 150/2009, ad una quota limitata di dipendenti a tempo indeterminato escludendo dalla selezione i dipendenti con meno di tre anni di anzianità nella categoria economica/area di godimento, con meno di tre valutazioni disponibili e con presenza di sanzioni disciplinari irrogate nel biennio precedente. La procedura di selezione farà riferimento alla media delle ultime 3 valutazioni disponibili, all'esperienza maturata nella categoria/area di appartenenza, ai titoli di studio, nonché, per le aree dei Funzionari e degli Istruttori, alla formazioni e agli incarichi assegnati dall'amministrazione.

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 2023 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2022

Descrizione	Anno 2023	Anno 2022	Differenza
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>			
<i>Risorse storiche</i>			
Unico importo consolidato	430.124,21	430.124,21	0,00
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>			
CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. a)	4.992,00	4.992,00	0,00
CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. b)	6276,20	6.276,20	0,00
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.1 lett. b) – incremento € 84,50 dal 2021	5.070,00	0,00	5.070,00
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.1 lett. d) – rivalutazione PEO	8.597,03	0,00	8.597,03
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.1 bis – differenziali stipendiali B3/B1-D3/D1	13.989,00	0,00	13.989,00
CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. c)	19.090,76	18.300,10	790,66
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>			
Totale	488.139,20	459.692,51	28.446,69
<i>Risorse variabili</i>			
<i>Poste variabili sottoposte al limite</i>			
CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. d)	0,00	0,00	0,00
<i>Poste variabili non sottoposte al limite</i>			
CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 3 lett. c)	40.000,00	30.000,00	10.000,00
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.1 lett. b) – incremento € 84,50 2020 -2021	10.140,00	0,00	10.140,00
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.3 – incremento 0,22% 2019 m.s. - rif anno 2023	2.830,69	0,00	2.830,69
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.3 – incremento 0,22% 2019 m.s. - rif anno 2022	2.830,69	0,00	2.830,69

Descrizione	Anno 2023	Anno 2022	Differenza
CCNL 16/11/2022 art. 80 c.1 – risparmi fondo anno precedente	18.589,10	38.487,84	19.098,7423226,69
CCNL 16/11/2022 art. 79 c.2 – risparmi fondo straordinario anno precedente	6.012,84	6.610,68	-597,84
<i>Totale risorse variabili</i>			
Totale	80.403,33	75.098,52	5.304,81120
<i>Decurtazioni del Fondo</i>			
Decurtazioni rispetto limite 2016 stabili	19.090,76	18.300,10	790,665893
Decurtazioni rispetto limite 2016 variabili	0	0	0
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>			
Totale	19.090,76	18.300,10	790,66
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>			
Risorse fisse	488.139,20	459.692,51	28.446,6911
Risorse variabili	80.403,32	75.098,52	5.304,80
Decurtazioni	19.090,76	18.300,10	790,66
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>			
Totale	549.451,76	516.490,93	32.960,83

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2023 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2022.

Descrizione	Anno 2023	Anno 2022	Differenza
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>			
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di funzione	0	0	0
Progressioni economiche orizzontali in godimento	100.454,71	83.475,96	16.978,75
Indennità di comparto	25.075,49	23.575,24	1.500,25
Totale	125.530,20	107.051,20	18.479,00
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Nuove progressione economiche orizzontali	11.000,00	9.000,00	2.000,00
Indennità di turno	19.000,00	15.000,00	4.000,00
Indennità di reperibilità	5.000,00	5.000,00	0,00
Indennità di condizioni lavoro	20.000,00	17.000,00	3.000,00
Indennità specifiche responsabilità	61.000,00	50.000,00	11.000,00
Incentivi funzioni tecniche	40.000,00	30.000,00	10.000,00
Premi performance individuale e organizzativa	267.921,56	283.439,73	-15.518,17
Totale	423.921,56	409.439,73	14.481,83
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>			
Non regolate dal decentrato	125.530,20	107.051,20	18.479,00
Regolate dal decentrato	423.921,56	409.439,73	14.481,83
Ancora da regolare	0,00	0,00	0,00
Totale	549.451,76	516.490,93	32.960,83

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

La verifica dei dati del Fondo risorse decentrate e le relative risorse che lo finanziano è costante nel sistema amministrativo-contabile dell'Agenzia.

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

E' stato rispettato il limite di spesa di cui all'art. 23 del D.Lgs 75/2017 determinato in € 447.100,83 quale totale risorse del fondo 2019, anno di istituzione di ALISEO.

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'Agenzia con decreto 29 marzo 2023 n. 98 trova copertura alla voce B9 Costi per il Personale del Budget economico triennale 2023-2025 per l'annualità 2023 così come le somme relative agli oneri riflessi mentre, per quanto riguarda le somme per IRAP, le stesse trovano copertura alla voce Imposte sul Reddito del medesimo Budget economico triennale 2023-2025 per l'annualità 2023.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
dott. Roberto Basso



