



Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI LA NAVIGAZIONE GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEGLI AFFARI GENERALI

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA SULL'IPOTESI DI ACCORDO INTEGRATIVO PER L'UTILIZZAZIONE DEL FONDO RISORSE DECENTRATE 2019

Nell'ipotesi di accordo sottoscritta con le Organizzazioni Sindacali in data 19 febbraio 2020, sono stati definiti gli utilizzi del Fondo risorse decentrate anno 2019, quantificato con riferimento alle indicazioni fornite dal Mef – Ragioneria Generale dello Stato – Igop e alle variazioni disposte dalla legge di assestamento del bilancio 2019.

MODULO I - COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Sezione I - risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità:			
	risorse storiche consolidate	11.042.233	v. allegati 1 e 2
Sezione II - risorse variabili			
3.971.833	risorse quantificate in sede di assestamento		
1.142.674	fondi di cui al D.LGS. 285/1992 (97% spettante al personale delle aree)		
5.114.507	totale		
Sezione III - decurtazioni del fondo			
- 4.307.424	Riduzione Strutturale ai sensi dell'art. 1, c. 456 L. 147/2013		
- 55.244	conguaglio una tantum 50% operato dall'Igop in applicazione Circolare Rgs 30/2017		
- 2.386.318	Riduzione ex art. 23, comma 2, D.lgs. 75/2017 (limite 2016 aggiornato a 2019 pari a 9.462.997,60)		
- 6.748.986	totale riduzioni		
Sezione IV - sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione			
	totale fondo anno 2019	16.156.740	
	totale decurtazioni	- 6.748.986	
	totale fondo 2019 al netto decurtazioni	9.407.754	
	risorse di cui art. 1, c. 552 L. 296/2006 da destinare a cassa di prev.	- 1.000.000	
	risorse di cui alla L. 296/2006 da destinare ai dirigenti ex LLPP	- 640.000	
	spesa per pe individuata nell'accordo integrativo del 24 luglio 2019	- 3.654.789	
	totale fondo sottoposto a certificazione	4.112.965	

Sezione V - risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo:

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Come può evincersi dalla tabella analitica (allegato 1), le risorse di parte fissa 2019 risultano incrementate rispetto all'anno 2018, oltre che dai risparmi riguardanti la r.a. (€ 213.419) e le progressioni economiche (€ 264.099) del personale cessato nell'anno 2017, anche dai risparmi inerenti all'indennità di amministrazione del personale cessato nell'anno 2017 (€ 678.500) e di quello cessato nell'anno 2016 (€ 597.503), in applicazione dell'art. 76, comma 3 lett. c) del CCNL 2016/2018.

Sulle risorse di parte fissa è stata applicata la riduzione permanente di cui all'art. 1, c. 456 L. 147/2013 (€ 4.307.424), per cui le risorse effettivamente disponibili risultano pari a € 6.734.809.

La parte variabile del Fondo 2019 ammonta a complessivi € 5.114.507 di cui € 3.971.833 quantificati in sede di assestamento di bilancio 2019 e € 1.142.674 ex d.lgs. 285/1992 corrispondenti al 97% di pertinenza del personale delle aree delle somme assegnate a tale titolo in bilancio, pari a € 800.000, e degli importi di € 170.318 assegnati con DMT n. 178076/2019 e di € 207.696 assegnati con DRGS n. 253902/2019 (quest'ultimo provvedimento perfezionatosi in data 25 febbraio 2020, successivamente alla sottoscrizione dell'ipotesi di accordo integrativo in parola).

Sulle risorse di parte variabile è stata operata una decurtazione una tantum di € 55.244 (pari al residuo 50% della decurtazione complessiva di € 110.487 già disposta sul Fondo 2018), correlata alla circolare RGS n. 30/2017 e derivante dall'applicazione della "riduzione proporzionale alla riduzione del personale" anche alle risorse per le progressioni economiche in pagamento fuori dal fondo, calcolata direttamente dall'Igop e di cui, a suo tempo, è stata data comunicazione alla scrivente per le vie brevi.

Inoltre, stante la capienza delle predette risorse di parte variabile, la riduzione di cui all'art. 23, comma 2 del d.lgs 75/2017 (limite 2016) è stata applicata solo ad esse, per un importo di € 2.386.318. Al netto di tali riduzioni, le risorse variabili ammontano a € 2.672.945. Il limite 2016 di cui alla succitata norma, come già disposto per il Fondo 2018, è stato aggiornato con i risparmi inerenti alle progressioni orizzontali del personale cessato nell'anno 2017, pari a € 264.098, come riportato nella seguente tabella:

limite 2016 aggiornato 2018	9.198.899,00
risparmi PEO anno 2017	264.098,60
Tot limite 2016 aggiornato 2019	9.462.997,60

Complessivamente, pertanto, le risorse di pertinenza del Fondo per l'anno 2019 ammontano a € 9.407.754 al netto delle previste riduzioni di legge sopra specificate. Da detto importo vanno detratti gli utilizzi già stabiliti: € 1.000.000 destinati al finanziamento della cassa di previdenza ed assistenza ai sensi dell'art. 1, comma 552 della L. 296/2006, € 640.000 destinati alla perequazione dell'indennità di posizione dei dirigenti del soppresso Ministero dei Lavori Pubblici; va altresì portata in diminuzione la quota di € 3.654.789 relativa al finanziamento degli sviluppi economici all'interno delle aree individuati con l'accordo integrativo del 24 luglio 2019.

Conseguentemente, le risorse effettivamente disponibili per gli utilizzi previsti dalla ipotesi di accordo in esame ammontano complessivamente a € 4.112.965.

MODULO II - DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Le sezioni I, III e V non sono pertinenti alla specifica ipotesi di contratto integrativo, rilevando invece le sezioni II, IV e VI.

Sezione II - destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo	
indennità di mansione	205.000
indennità turnazioni e reperibilità	160.000
ulteriore spesa per pe (accordo 24.7.2019)	1.000.000
compensi incentivanti la produttività	2.747.965
totale	4.112.965

Sezione IV - sintesi della definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

a)	totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	-		
b)	totale destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo	4.112.965		
c)	totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	-		
d)	totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione	4.112.965		

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:* si attesta che l'istituto stabile e continuativo delle progressioni economiche e l'indennità di mansione per il personale non vedente saranno alimentati dal Fondo relativo all'anno 2019, mediante risorse aventi carattere di certezza e stabilità, il cui ammontare è stato esposto nel modulo I.
- b) *Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici:* remunerazione della produttività sulla base del sistema della valutazione della performance approvato con D.M. 402/2013 e modificato con D.M. 21/2019. Attribuzione a ciascun dipendente di un punteggio correlato alla performance organizzativa (max 75 punti) e al comportamento organizzativo (max 25 punti) e maggiorazione del 30% del valore medio pro-capite del premio individuale spettante al 5% del personale come stabilito dall'accordo integrativo sottoscritto l'8 ottobre 2018.
- c) *Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa:* si attesta che l'ipotesi in esame, in linea con le previsioni contrattuali e normative, subordina il passaggio alla posizione economica superiore al superamento di apposite procedure selettive. Si rimanda ai criteri di selezione specificati all'articolo 3 dell'accordo integrativo del 24 luglio 2019.

MODULO III - SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE

	Fondo Risorse Decentrate	2018	2019
parte fissa	risorse storiche consolidate	9.967.213	11.042.233
parte variabile	fondi quantificati in sede di assestamento + risorse di cui al D.LGS. 285/1992	3.445.015	5.114.507
	Riduzione Strutturale ai sensi dell'art. 1, c. 456 L. 147/2013	- 4.307.424	- 4.307.424
Riduzione ex art. 23 c. 2 D.lgs. 75/2017	importo eccedente limite 2016	-	- 2.386.318
	50 % conguaglio una tantum operato dall'Igop in applicazione Circolare Rgs 30/2017	- 55.243,65	- 55.244,00
	totale risorse al netto delle decurtazioni	9.049.561	9.407.754
	risorse di cui art. 1, c. 552 L. 296/2006 da destinare a cassa di prev.	- 1.000.000	- 1.000.000
ulteriori decurtazioni	risorse di cui alla L. 296/2006 da destinare ai dirigenti ex LLPP	- 640.000	- 640.000
	sviluppi economici all'interno delle aree ex art. 7 CCNL 2016-2018- accordo integrativo 24.7.2019	-	- 3.654.789
	totale fondo sottoposto a certificazione	7.409.561	4.112.965

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.

Si attesta che il sistema di contabilità economico finanziario adottato da questa Amministrazione è strutturato in modo da poter verificare il contenimento della spesa nei limiti delle risorse trasferite. Infatti, sia per le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di mansione e progressioni economiche) sia per quelle correlate all'incentivazione della produttività, si procede a stornare dal capitolo del fondo le relative risorse per imputarle ai pertinenti capitoli di spesa. Detti capitoli vengono, quindi, monitorati attraverso il Sicoge, che registra tutte le operazioni di pagamento disposte mediante l'applicativo NoiPa, rendendo possibile verificare il contenimento della spesa nei limiti delle risorse trasferite.

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

Attraverso il sistema contabile in uso, è possibile, per ogni capitolo cui sono imputate le risorse del fondo, verificare a consuntivo la spesa effettuata. Per quanto riguarda la corresponsione delle competenze accessorie individuate dall'accordo integrativo 2018, il confronto tra le risorse assegnate sui pertinenti capitoli di spesa e i pagamenti disposti tramite NoiPa – cedolino unico dimostra che non sono stati superati i limiti di spesa, come può evincersi dalla tabella allegata (all.3). Gli importi non utilizzati, riferiti alle competenze accessorie ancora da corrispondere al personale cessato a qualsiasi titolo, vengono riversati in conto entrata sull'apposito capitolo 3641, così come previsto dalla vigente normativa sui pagamenti disposti mediante il cedolino unico.

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

Dalla verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione, emerge che tutte le diverse voci di destinazione del fondo trovano adeguata copertura.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Enrico FINOCCHI)