



Agenzia per la Coesione Territoriale

IPOTESI DI ACCORDO SULL'UTILIZZO DEL FONDO DI POSIZIONE E DI RISULTATO PER I DIRIGENTI DI SECONDA FASCIA ANNO 2017

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

Si sottopone ad esame e certificazione l'ipotesi di accordo sottoscritta dalle parti in data 24 gennaio 2018, avente ad oggetto la destinazione delle risorse del Fondo di posizione e di risultato del personale dirigenziale di livello non generale dell'Agenzia per la coesione territoriale- anno 2017 , compreso quello in assegnazione temporanea ex art. 19, comma 5bis, del D.Lgs. 165/2001, unitamente alla tabella di costituzione del Fondo.

La presente relazione tecnico-finanziaria è finalizzata alla dimostrazione che le risorse disponibili consentono il finanziamento delle destinazioni individuate con l'ipotesi di accordo in esame, nel rispetto dei limiti finanziari relativi all'esercizio 2017.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione collettiva

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate

Ai fini della determinazione della consistenza del Fondo, è da premettere che in attuazione dell'articolo 10, comma 5, del decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125, è stato adottato il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 15 dicembre 2014, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale – serie generale n. 15 del 20 gennaio 2015, con il quale sono state individuate le risorse umane, strumentali e finanziarie da trasferire alla Presidenza del Consiglio dei Ministri e all'Agenzia per la coesione territoriale. La determinazione delle risorse finanziarie è stata definita nell'articolo 3, commi 1 e 2, e tabelle richiamate. Sebbene il comma 4 del citato articolo abbia previsto un successivo decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e con il Ministro dello sviluppo economico per definire "le ulteriori risorse da trasferire relativamente ai Fondi del trattamento economico accessorio del personale dirigenziale e non dirigenziale", tale provvedimento tuttavia ha riguardato soltanto le risorse afferenti al Fondo unico di amministrazione del personale con qualifiche non dirigenziali, in quanto gli stanziamenti definiti nella tabella 5) del sopra citato decreto hanno incluso la provvista dei Fondi di amministrazione per la retribuzione di posizione e di risultato dei dirigenti di livello generale e non generale.

Tab. 5) decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 15 dicembre 2014	2015	2016	2017
Spese personale trasferito all'Agenzia (210 unità)	10.300.991	10.284.152	10.268.661

A seguito del trasferimento del personale dell'ex Dipartimento per la coesione e lo sviluppo economico dal Ministero , il Ministero dello sviluppo economico ha effettuato la determinazione delle quote di pertinenza da imputare alla retribuzione accessorio dirigenziale, osservando un criterio di riparto direttamente proporzionale rispetto alle unità trasferite come di seguito precisato:



$$\text{Quota PCM/Agenzia} = \frac{\text{[Parte fissa del Fondo di Amministrazione 2014]}}{\text{[numero dirigenti ruoli MiSE]}} \times \frac{\text{numero dirigenti trasferit. PCM/Agenzia}}{\text{PCM/Agenzia}}$$

(dPCM 22 gennaio 2013) *(dPCM 5 dicembre 2013 n. 158)*

In base all'illustrato criterio, le quote delle risorse destinate ai Fondi di amministrazione per il trattamento accessorio del personale dirigenziale trasferito alla Presidenza del Consiglio dei ministri e all'Agenzia per la coesione territoriale, sono state poi espressamente definite nel decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e con il Ministro dello sviluppo economico in data 6 agosto 2016, art. 1, comma 2, lett.b) in € 1.336.424,19 per la parte fissa e in € 7.544,49 per la variabile.

Sezione II – Risorse variabili

Per quanto riguarda le voci di incremento della parte variabile del fondo di posizione e di risultato (ratei RIA cessati anno precedente) si evidenzia l'importo di € 4.390,08 per la RIA del personale cessato in misura intera ed € 1.829,20 per i ratei RIA cessati anno precedente (scheda costituzione Fondo allegata).

Sezione III – Decurtazioni del Fondo:

L'ammontare delle risorse del Fondo tiene conto delle decurtazioni operate in applicazione dell'articolo 23, comma 2 del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75 che dispone "a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato." Tale norma nell'ottica di una progressiva armonizzazione dei trattamenti economici accessori del personale delle amministrazioni pubbliche, ha individuato con estrema chiarezza l'ammontare del fondo costituito per il 2016 quale limite massimo di spesa sostenibile per la contrattazione integrativa per l'anno 2017. Inoltre, la medesima norma ha abrogato il comma 236 della legge n. 208/2015 eliminando l'ulteriore riduzione legata alla riduzione del personale in servizio avvenuta in corso d'anno. Come mostrato nella tabella a seguire, il fondo per l'anno 2017 è stato ricondotto al limite delle risorse 2016, operando la decurtazione di € 6.219,28.

Fondo retribuzione di posizione e risultato	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Somme trasferite con DPCM 9 agosto 2016	1.336.424,19
Altri incrementi aventi carattere di certezza e di stabilità	
RIA personale cessato misura intera (art.58, c.4 punto 1 CCNL 2002-	4.390,08
Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.340.814,27
<i>Risorse variabili</i>	
Rateo RIA cessati anno precedente	1.829,20
Risorse 2017	1.342.643,47
Risorse 2016	1.336.424,19
Riconduzione del Fondo al limite 2016 in applicazione art. 23, comma 2, D.Lvo 75/2017	6.219,28
Totale Fondo di posizione e di risultato anno 2017	1.336.424,19



Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

VOCI	IMPORTI
Totale risorse fisse aventi carattere di stabilità sottoposto a certificazione	€ 1.336.424,19
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 1.336.424,19

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo:

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, in quando non vi sono risorse allocate all'esterno del Fondo unico di amministrazione (cfr. Sezioni I e II).

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 specificatamente dal contratto integrativo sottoposto a certificazione:

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione II – destinazioni specificatamente regolate dal contratto integrativo:

Si riporta nel prospetto dimostrativo seguente, la spesa necessaria alla copertura di n. 19 posizioni dirigenziali di II fascia nonché la componente residuale delle risorse destinate alla retribuzione di risultato da erogarsi in conformità al sistema di misurazione valutazione della *performance*:

destinazione							Spesa totale
	Parte fissa	Spesa totale parte fissa	fascia ufficio	Parte variabile	unità	Spesa totale parte variabile	Totale spesa parte fissa e variabile
retribuzione posizione	12.155,61	230.956,59	I	€ 33.100,00	3	99.300,00	135.766,83
	12.155,61		II	€ 30.500,00	15	457.500,00	639.834,15
	12.155,61		III	€ 27.900,00	1	27.900,00	40.055,61
<i>Totale lordo dipendente</i>							815.656,59
<i>oneri a carico Amm.ne 38,38%</i>							313.049,00
retribuzione di risultato	In esito alla valutazione						156.532,48
	<i>oneri a carico Amm.ne 32,70%</i>						51.186,12
Totale destinazioni Fondo 2017							1.336.424,19

L'accordo in esame prevede inoltre che, nel caso di reggenza di uffici privi di titolare, al dirigente incaricato *ad interim* è riconosciuta una retribuzione aggiuntiva pari al 25% della posizione di parte variabile prevista per l'ufficio al quale si riferisce l'incarico di reggenza: tale importo concorre ad incrementare la retribuzione di risultato.



Sezione III – destinazioni ancora da regolare: parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, che non prevede poste ancora da regolare.

Sezione IV – sintesi delle definizioni delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a Certificazione

Totale destinazioni non negoziabili	0,00
Totale destinazioni regolate dal contratto integrativo	€ 1.336.424,19
Totale destinazioni da regolare	0,00
Totale poste di destinazioni del fondo soggette a certificazione	€ 1.336.424,19

Sezione V – destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo:

parte non pertinente allo specifico accordo illustrato, in quanto non sono previste destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Si attesta che la copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo è assicurata nei limiti delle risorse dettagliate nel modulo I – sezioni I-IV, che ammontano a complessivi € 1.336.424,19.

Si attesta, altresì, il rispetto del principio di premialità nell'attribuzione delle voci retributive accessorie oggetto dell'accordo. La retribuzione di risultato è collegata all'applicazione del sistema di misurazione e valutazione della *performance* individuale del personale con qualifica dirigenziale che, nell'ambito dell'incarico dirigenziale conferito, prende in considerazione due specifici oggetti di valutazione:

- *Performance operativa:* i risultati ottenuti dalla struttura di diretta responsabilità valutati con riferimento agli obiettivi assegnati con riferimento al Piano Triennale dell'Agenzia;
- *Performance di ruolo:* i comportamenti organizzativi dimostrati in relazione alle attese di ruolo.

Modulo III – schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato l'anno precedente

Fondo retribuzione di posizione e risultato	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Somme definite con DPCM 9 agosto 2016	1.336.424,19
RIA personale cessato misura intera (art.58, c.4 punto 1 CCNL 2002-2005)	4.390,08
Totale Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	1.340.814,27
Risorse variabili	
Rateo RIA cessati anno precedente	1.829,20
Totale Risorse 2017	1.342.643,47
Risorse 2016	1.336.424,19
Riconduzione del Fondo al limite 2016 in applicazione art. 23, comma 2, D.Lvo 75/2017	6.219,28
Totale Fondo di posizione e di risultato anno 2017	1.336.424,19

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 programmatica della gestione:
parte non pertinente.



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

Si attesta che la spesa complessiva a valere sul Fondo dell'anno precedente sostenuta per la liquidazione della retribuzione di posizione, parte fissa e variabile, e della retribuzione di risultato ha rispettato il limite di spesa del Fondo anno 2016.

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

Come precisato nel Modulo I- Sezione 1 lett. a), si attesta che le risorse disponibili nel bilancio dell'Agenzia consentono il finanziamento delle destinazioni individuate con l'ipotesi di accordo in esame, nel rispetto dei limiti finanziari relativi all'esercizio 2017.

M. Ludovica Agnò

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Ludovica Agnò', written over the printed name.