

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il “Fondo Risorse Decentrate” dell’Agenzia per l’anno 2021 è stato costituito con deliberazione del Direttore Generale n. 221 del 14/12/2021 ai sensi delle disposizioni normative e contrattuali di riferimento. Le risorse che costituiscono il fondo sono state, pertanto, distinte in risorse fisse e risorse variabili ai sensi dell’art. 67 del c.c.n.l. del 21.05.2018 e sono state quantificate nel rispetto del limite previsto dall’art. 67, comma 7, dello stesso c.c.n.l. 2018 (*“la quantificazione delle risorse decentrate e di quelle destinate agli incarichi di posizione organizzativa di cui all’art. 15, comma 5, deve avvenire, complessivamente, nei limiti di cui all’art. 23, comma 2, del D. Lgs. n. 75/2017”*).

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

Unico importo consolidato anno 2017 al netto delle risorse destinate nel 2017 al finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato dei dipendenti incaricati di posizione organizzativa (art. 67, comma 1, c.c.n.l. 2018): **€ 127.378**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Il suddetto importo è stato incrementato dell’importo di € 1.436 ai sensi dell’art. 67, comma 2, lettera a), del c.c.n.l. 2018 e dell’importo di € 1.498 ai sensi dell’art. 67, comma 2, lettera b), del c.c.n.l. 2018, per un incremento complessivo di **€ 2.934**

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Voce non pertinente

Sezione II - Risorse variabili



Per l'anno 2021 sono state messe a disposizione del Fondo risorse decentrate le risorse variabili riportate nella tabella che segue, per un importo complessivo di € 77.859

FONTE	DESCRIZIONE	IMPORTO
Art. 67, comma 3, lett. e), del C.C.N.L. 2018	Risparmi accertati a consuntivo derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14 del C.C.N.L. 01.04.1999	€ 12.524
Art. 67, comma 3, lett. h), del C.C.N.L. 2018	Risorse stanziati ai sensi del comma 4 (incremento max 1,2% monte salari 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza)	€ 5.600
Art. 67, comma 3, lett. i), del C.C.N.L. 2018	Risorse stanziati ai sensi del comma 5 lettera b) per il conseguimento di obiettivi definiti nel piano della performance	€ 59.735

Sezione III – (Eventuali) Decurtazioni del Fondo

Non si è proceduto ad alcuna decurtazione del Fondo, in quanto l'unico incremento operato è quello previsto dall'art. 67, comma 2, lettere a) e b), del C.C.N.L., che non è soggetto al limite stabilito dall'art. 23, comma 2, del D. Lgs. n. 75/2017

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO
A) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	€ 130.312
B) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	€ 77.859
C) Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 208.171

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non pertinente

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 Integrativo somme, per un importo totale di € 48.957,75, relative a:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Differenziali progressioni orizzontali storiche (art. 68, comma 1, del CCNL 2018)	€ 40.713,15
Indennità di comparto (art. 33, comma 4, lett. b) e c), del CCNL 22.01.2004)	€ 8.244,60

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Vengono regolate dal presente contratto integrativo le somme, per un importo di € 159.213,25, relative a:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Progressioni economiche orizzontali 2021 (art. 16 CCNL 2018)	€ 7.828,76
Indennità specifiche responsabilità (art. 70- <i>quinquies</i> CCNL 2018)	€ 27.311,46
Indennità condizioni di lavoro (art. 70- <i>bis</i> CCNL 2018)	€ 10.748,00
Premi correlati alla <i>performance</i> organizzativa e individuale e differenziale premio individuale (art. 68, comma 2, lett. a) e art. 69 CCNL 2018)	
di cui:	
➤ Premi correlati alla performance organizzativa (art. 68, comma 2, lett. a), CCNL 2018)	€ 57.854,00
➤ Premi correlati alla performance individuale (art. 68, comma 2, lett. b), CCNL 2018)	€ 30.855,00
➤ Differenziale premio individuale (art. 69 CCNL 2018)	€ 7.714,00
	€ 96.423,00
Somme non ancora impiegate	€ 16.902,03

Sezione III – (Eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non pertinente



Handwritten signatures in blue ink, consisting of two distinct scribbles.

Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

DESCRIZIONE	IMPORTO
A) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione collettiva o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	€ 48.957,75
B) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	€ 159.213,25
C) Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare	€ 16.902,03
C) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	€ 208.171

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non pertinente

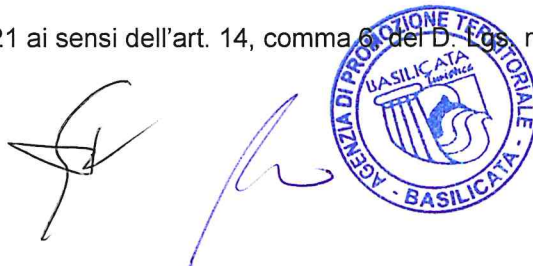
Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

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 del Fondo ammontano ad **€130.312**; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto, progressioni orizzontali storiche e spesa prevista per le progressioni orizzontali da effettuare nell'anno 2021) ammontano ad **€ 56.786,51**. Le destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa sono, pertanto, **tutte finanziate con risorse stabili**.

b) Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Tutti gli incentivi economici previsti sono erogati nel **rispetto del principio di attribuzione selettiva previsto dalle disposizioni normative e contrattuali di riferimento**. In particolare: (1) l'attribuzione dei premi correlati alla *performance* organizzativa ed individuale previsti dall'art. 68, comma 2, lett. a) e b), del C.C.N.L. 2018 avviene sulla base delle risultanze del Sistema di Misurazione e Valutazione della *Performance* dell'A.P.T. ed è subordinata alla validazione, da parte dell'O.I.V., della Relazione sulla *performance* 2021 ai sensi dell'art. 14, comma 6 del D. Lgs. n.



The image shows a handwritten signature in blue ink and an official circular stamp. The stamp is blue and contains the text 'AGENZIA DI PROMOZIONE TERRITORIALE - BASILICATA' around the perimeter and 'BASILICATA' in the center. The signature is written over the stamp.

150/2009; (2) la maggiorazione del premio individuale prevista dall'art. 69 del C.C.N.L. 2018, quantificata in misura pari al 50% del valore medio pro-capite dei premi attribuiti a tutto il personale valutato positivamente secondo il richiamato SMVP dell'Agenzia, è riconosciuta ad una percentuale limitata del 50% del personale che consegua la valutazione più elevata secondo quanto previsto dal suddetto SVMP, collocandosi nella fascia di merito A (fascia di eccellenza -9/10 punti).

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

L'attribuzione delle progressioni economiche orizzontali previste dal Contratto Integrativo è limitata al 50% dei dipendenti aventi diritto al 31.12.2020 ed è effettuata nel **rispetto del principio di selettività**, secondo criteri meritocratici basati sulle risultanze della valutazione della *performance* individuale nel triennio precedente, tenendo conto anche dell'esperienza professionale maturata e delle competenze acquisite e certificate a seguito di processi formativi.



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 2021 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2020

DESCRIZIONE	ANNO 2020	ANNO 2021	DIFFERENZA
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 130.312	€ 130.312	€ 0,00
Risorse variabili	€ 77.850	€ 77.850	€ 0,00
Decurtazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale risorse Fondo sottoposte a certificazione	€ 208.171	€ 208.171	€ 0,00

Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di Utilizzo del Fondo 2021 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2020

DESCRIZIONE	ANNO 2020	ANNO 2021	DIFFERENZA 2021 SU 2020
Progressioni orizzontali storiche (art. 68, comma 1, CCNL 2018)	€ 57.918	€ 40.713,15	-€ 17.204,85
Indennità di comparto (art. 33, comma 4, lett. b) e c), del CCNL 22.01.2004)	€ 10.152	€ 8.244,60	-€ 1.907,40
Nuove progressioni economiche orizzontali (art. 16 CCNL 2018)	€ 1.618,00	€ 7.828,76	€ 6.210,76
Indennità di specifica responsabilità (art 70- <i>quinqies</i> CCNL 2018)	€ 28.500,00	€ 27.311,46	-€ 1.188,54
Indennità condizioni di lavoro (art 70- <i>bis</i> CCNL 2018)	€ 13.560,00	€ 10.748,00	-€ 2.812,00
Performance organizzativa ed individuale (comprensiva del differenziale del premio individuale)	€ 96.423,00	€ 96.423,00	€ 0,00
Risorse non attribuite	0,00	16.902,03	€ 16.902,03
Compensi per lavoro straordinario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale destinazioni Fondo sottoposte a certificazione	€ 208.171,00	€ 208.171,00	€ 0,00



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 di contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Tutte le somme del Fondo delle risorse decentrate (*"unico importo consolidato"* di cui all'art. 67, comma 1, del c.c.n.l. 2018) dell'importo di € 208.171 sono state imputate su un apposito capitolo di spesa (n. 100) del Bilancio di previsione per l'anno 2021, la qual cosa consente la verifica costante tra il sistema contabile e i dati del fondo delle risorse decentrate.

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 2021 risulta rispettato secondo quanto previsto dall'art. 67, comma 7, del c.c.n.l. 2018 ai sensi del quale *"la quantificazione delle risorse decentrate e di quelle destinate agli incarichi di posizione organizzativa di cui all'art. 15, comma 5, deve avvenire, complessivamente, nei limiti di cui all'art. 23, comma 2, del D. Lgs. n. 75/2017"*.

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

Tutte le somme necessarie per il finanziamento degli istituti contrattuali sono state impegnate, sul capitolo n. U00100 del Bilancio di previsione 2021.

Poiché il Fondo delle Risorse Decentrate è costituito al netto dei cd. *"oneri riflessi"* e dell'IRAP, sono state impegnate, sui pertinenti capitoli di bilancio, anche tali ulteriori somme.

Risultano beneficiari delle risorse per l'anno 2021 nr. 15 dipendenti, con un beneficio economico medio pari a circa € 13.900.



Matera, 23/12/2021

Il Responsabile del Servizio Risorse Umane
(Dott. Giuseppe Peluso)

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Dott.ssa Roberta Laurino)

