



Città di Figliano in Campania

Provincia di Napoli

**Relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria al contratto decentrato
integrativo del personale dirigente
per l'anno 2015**

(ai sensi della Circolare del Ministero Economia e Finanze N. 25 del 19.07.2012)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Modulo 1

1.1 Scheda illustrativa aspetti procedurali

Data di sottoscrizione ipotesi		
Periodo temporale di vigenza		ANNO 2015
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica: Segretario Generale Presidente Organizzazioni Sindacali: RSU CGIL CISL UIL
Soggetti destinatari		PERSONALE DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO
Materie trattate dal contratto integrativo		Il contratto decentrato tratta i criteri di riparto del fondo per la corresponsione dell'indennità di posizione e di risultato del personale dirigente relativamente all'anno 2015
Rispetto dell'iter Adempimenti procedurali E degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'organo di controllo interno.	E' stata acquisita la certificazione dell'organo di controllo interno
	Allegazione certificazione dell'organo di controllo interno alla relazione illustrativa	
		E' stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità SI
		E' stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art 11 del D. Lgs 150/2009 SI

Modulo 2

Scheda 1. 2. Illustrazione dell'articolato del contratto

Il contratto decentrato del personale dirigente stabilisce i criteri di riparto delle risorse presenti nel fondo che vengono destinate al finanziamento della parte accessoria del trattamento economico dei dirigenti, costituita da retribuzione di posizione (parte fissa) e retribuzione di risultato (parte variabile)

La parte variabile viene corrisposta a conclusione del processo previsto dal sistema di valutazione della performance in base al conseguimento degli obiettivi e alla valutazione dei comportamenti.

La misurazione e la valutazione della performance del personale, e la conseguente erogazione dei compensi ad essa collegati, è effettuata, in coerenza con i principi di cui al D. Lgs 150/2009, sulla base della metodologia prevista nel sistema di valutazione predetto, il quale stabilisce che la valutazione del personale dirigente venga effettuata attraverso un calcolo ponderato che prende in considerazione:

- a) il risultato della percentuale di raggiungimento degli obiettivi assegnati che incide per il 50%;
- b) il risultato della misurazione dei comportamenti e delle competenze professionali che incide per il 30%;
- c) il valore della rilevanza delle competenze attribuite che incide per il 20%.

La valutazione avviene attraverso la compilazione di apposite schede a cura dell'O.I.V.

RISULTATI ATTESI

Il presente contratto è inteso a suddividere le risorse presenti nel fondo in modo da

-assicurare il finanziamento delle posizioni stabili di responsabilità dei dirigenti
- incentivare il conseguimento di specifici obiettivi, il rispetto e il miglioramento di standard di attività,

- favorire l'apporto di ciascun dirigente al complessivo stato di salute dell'amministrazione e al raggiungimento degli obiettivi strategici che la stessa si è data.

Più in dettaglio, il CCDI in oggetto permette di :

a) remunerare i dirigenti per la parte accessoria della loro retribuzione connessa alla responsabilità di direzione dei settori da ciascuno ricoperta, ed è quindi direttamente dipendente dalla complessità del settore, dalle competenze esercitate, dalle risorse gestite; ciò è stato definito nella strutturazione complessiva dell'amministrazione

b) remunerare il conseguimento dei risultati definiti anno per anno per l'area dirigenziale, secondo il modello previsto dal sistema di misurazione e valutazione della performance

Gli incentivi non vengono distribuiti automaticamente ma, come sopra specificato, solo al termine del ciclo della performance relativo all'esercizio 2013, vale a dire solo quando saranno stati accertati i risultati effettivamente raggiunti e in maniera

direttamente proporzionale al raggiungimento. Poiché il piano della performance è costituito dall'insieme dei documenti di programmazione gestionale (bilancio, relazione previsionale e programmatica, piano esecutivo di gestione (PEG) piano dettagliato degli obiettivi), si attesta

- la correlazione tra tali strumenti e la retribuzione di posizione, in quanto la stessa è direttamente dipendente dalle risorse assegnate e gestite e dalle competenze assegnate secondo detti documenti e secondo i decreti di conferimento di incarico;

- la correlazione tra tali strumenti e la retribuzione di risultato, in quanto la distribuzione degli incentivi è legata alla valutazione del raggiungimento degli obiettivi individuali,

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Modulo 1 Costituzione del Fondo

Il Fondo del personale dirigente dell'anno 2015 è stato costituito con determina dirigenziale n° 263 del 31.03.2015 ai sensi dell'art 26 del CCNL 23.12.1999 ed è stato successivamente rideterminato con determina n. 689 del 20.07.2015 come segue:

1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate	
Unico importo consolidato anno 1998 Art 26 ccnl 23.12.1999	74.000,00
Incrementi contrattuali	
Incremento stabile dotazione organica Art 26 comma 3 ccnl 23.12.1999	246.720,70
Incrementi Ccnl 23.12.1999 (art.26 c. 1 lett. d) 1,25% monte salari dirigenza anno 97	1.713,00
Incrementi Ccnl 22.02.2006 (art 23 c. 3) 1,66% monte salari dirigenza anno 2001	3.140,70
Incrementi Ccnl 14.05.2007 (art 4 c.4) 0,89% monte salari dirigenza anno 2003	2.764,00
Totale Risorse stabili	328.337,00

Decurtazioni del Fondo consolidate anno 2014	
Decurtazione proporzionale per cessazioni dal servizio parte fissa (-6,8%)	21.670,25
Totale risorse stabili	306.666,75

Risorse variabili	
Economie Fondo 2014	0
Totale Risorse variabili	0

Sintesi della costituzione del Fondo	
Risorse stabili	284.537,00
Risorse variabili	0
Totale	284.537,00

1.5 Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non vi sono risorse allocate all'esterno del Fondo.

Modulo 2
Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

2.1 Destinazioni non regolate dal contratto integrativo 2015-
Non pertinente

2.2 Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo

Per l'anno 2015 le poste soggette a specifica contrattazione sono costituite dagli importi delle retribuzioni di posizione in base all'assetto organizzativo previsto per tale specifico anno per un totale di € 261.064,22 e l'importo destinato alle retribuzioni di risultato per un totale di € 23.472,78.

2.3 Destinazioni ancora da regolare

Non vi sono somme ancora da regolare.

2.4 Sintesi della costituzione del fondo

- Destinazioni non regolate dal contratto integrativo 2014.....0
- Destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo.....284.537,00
- Destinazioni ancora da regolare0

Totale.....284.537,00

2.5 destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non vi sono risorse allocate all'esterno del Fondo

2.6 Rispetto dei vincoli di carattere generale

Gli istituti contrattuali aventi natura certa e continuativa, costituiti dagli importi delle retribuzioni di posizione pari a € 261.064,22 sono finanziati dalle risorse del fondo aventi carattere di certezza e stabilità e che ammontano per il 2015 a € 284.537,00.

Gli istituti contrattuali aventi carattere variabile, costituiti dagli importi delle retribuzioni di risultato, sono finanziati con parte delle risorse fisse per un importo teorico massimo complessivo di € 23.472,78.

Risulta che la consistenza del fondo consente la copertura sia delle retribuzioni di posizione che delle retribuzioni di risultato.

Modulo 3
Schema riassuntivo e confronto con il corrispondente Fondo 2014
Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e
confronto con il corrispondente Fondo certificato anno precedente

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche

	2015	2014	Diff 2015-2014.	2010
Unico importo consolidato anno 1998 Art 26 ccnl 23.12.1999	74.000,00	74.000,00	0	74.000,00
Incrementi contrattuali				
Incremento stabile dotazione organica Art 26 comma 3 ccnl 23.12.1999	246.720,70	246.720,70	0	246.720,70
Incrementi Ccnl 23.12.1999 (art.26 c. 1 lett. d) 1.25% monte salari dirigenza anno 97	1.713,00	1.713,00	0	1.713,00
Incrementi Ccnl 22.02.2006 (art 23 c. 3) 1,66% monte salari dirigenza anno 2001	3.140,70	3.140,70	0	3.140,70
Incrementi Ccnl 14.05.2007 (art 4 c.4) 0,89% monte salari dirigenza anno 2003	2.764,00	2.764,00	0	2.764,00
Totale Risorse stabili	328.337,00	328.337,00	0	328.337,00

Risorse variabili

Poste variabili sottoposte all'art 9 comma 2-bis della Legge 122/2010

Ccnl 23.12.1999 1,2% monte salari dirigenza anno 97	0	0	0	1.743,36
Totale Risorse variabili	0	0	0	1.743,36

Decurtazioni del Fondo

Decurtazione proporzionale per cessazioni dal servizio parte fissa	43.800,00	43.800,00	0	0
Decurtazione proporzionale per cessazioni dal servizio parte variabile	0	0	0	0
Totale decurtazioni	43.800,00	43.800,00	0	0

Modulo 4.
**Compatibilità economico finanziaria e modalità di copertura degli oneri del
Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio**

**4.1 Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità
economica-finanziaria presidiano correttamente i limiti di spesa del
Fondo nella fase programmatoria**

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente modulo II.

**4.2 Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa
del fondo dell'anno precedente risulta rispettato**

Il Fondo dell'anno 2015 era costituito da un importo di € 284.537,00 per risorse stabili e € 67.700 per risorse variabili ex art 92 D. Lgs 163/06 ed era destinato a finanziare la retribuzione di posizione e la retribuzione di risultato

La retribuzione di posizione erogata ai dirigenti nell'anno 2014 è stata di € 251.840,13;

La retribuzione di risultato è stata di € 21.999,00.

Pertanto il limite di spesa del Fondo risulta rispettato.

**4.3 Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini
della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo**

Il Capitolo di bilancio relativo alla retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente per l'anno 2015 è il Cap.111 che prevede uno stanziamento di €306.667,00.

**Il Segretario Generale
Dott.ssa Mailyn Flores**