

RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

Ipotesi di “CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO Livelli IV – VIII Anni 2018 – 2020” sottoscritto in data 5 luglio 2022.

Art. 40, comma 3 sexies, del D. Lgs. n. 165/2001

La presente relazione tecnico finanziaria, sull'utilizzo delle risorse previste nel Fondo per la contrattazione integrativa con specifico riguardo all'Ipotesi di “CONTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO Livelli IV – VIII Anni 2018 – 2020” sottoscritto in data 5 luglio 2022, è suddivisa in 4 moduli:

1. Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa;
2. Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa;
3. Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa;
4. Compatibilità economica finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

MODULO I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - III

La costituzione dei fondi per il trattamento economico accessorio è stata oggetto di certificazione da parte degli organi interni con le delibere del Consiglio di Amministrazione n. 231 del 24 luglio 2019 “Costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa a livello nazionale per il personale non dirigenziale del Consiglio Nazionale delle Ricerche per gli anni 2018 e 2019” e n. 205 del 21 dicembre 2021 “Costituzione dei fondi per la contrattazione integrativa a livello nazionale per il personale non dirigenziale del Consiglio Nazionale delle Ricerche per gli anni 2020 e 2021”.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto ad approvazione

Tabella di sintesi del Fondo 2018

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione				
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				29.684.037
Totale risorse variabili				205.149
Totale risorse Fondo				29.889.186
Totale decurtazioni del Fondo				-1.194.684
Totale Fondo 2018 livelli IV - VIII sottoposto a certificazione				28.694.502
Totale Fondo livelli IV - VIII da stanziare nel 2018				29.803.306

Tabella di sintesi del Fondo 2019

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione				
<i>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				32.790.456
<i>Totale risorse variabili</i>				0
<i>Totale risorse Fondo</i>				32.790.456
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				-1.180.232
Totale Fondo 2019 livelli IV - VIII sottoposto a certificazione				31.610.224
Totale Fondo livelli IV - VIII da stanziare nel 2019				32.719.028

Tabella di sintesi del Fondo 2020

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione				
<i>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				32.792.445
<i>Totale risorse variabili</i>				20.943
<i>Totale risorse Fondo</i>				32.813.388
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				-1.203.164
Totale Fondo 2020 livelli IV - VIII sottoposto a certificazione				31.610.224
Totale Fondo livelli IV - VIII da stanziare nel 2020				32.719.028

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Si evidenziano che non sono presenti risorse allocate all'esterno del Fondo per il finanziamento del trattamento accessorio.

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.

Per quanto riguarda l'indennità di ente annuale, la stessa è determinata per ciascun livello e profilo in attuazione di quanto previsto dal CCNL di comparto.

I valori complessivi delle somme erogate per ciascun anno di riferimento sono riportati nella tabella della successiva sezione II.

In merito alle progressioni economiche ex art. 53 del CCNL del 21.02.2002, si rimanda al Contratto integrativo Stralcio "Attivazione delle procedure per le progressioni economiche di cui all'art. 53 del CCNL 21.02.2002" sottoscritto in via definitiva in data 13 dicembre 2019 all'esito dell'iter di certificazione ex art. 40 bis DLgs 165/2001 dell'ipotesi di accordo.

Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Con riguardo all'utilizzo delle risorse economiche del fondo per la contrattazione integrativa, si riporta di seguito la tabella concordata con le OOSS ed allegata all'ipotesi di accordo.

Tabella utilizzo fondo per gli anni 2018 – 2020 – Livelli IV – VIII

TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO			
RISORSE EROGATE E/O DA EROGARE			
Voce	2018	2019	2020
Indennità ente annuale	8.230.954,10	8.991.762,96	8.632.029,53
Indennità ente mensile	12.722.082,67	13.792.112,53	13.250.008,66
Lavoro straordinario	1.549.393,61	1.689.453,62	961.400,32
Indennità turno	1.606.254,14	1.684.425,71	656.929,78
Indennità reperibilità	489.340,27	507.904,90	497.273,33
Indennità sede disagiata	417.044,55	462.758,00	192.836,00
Indennità rischi e disagi	44.578,50	79.936,50	44.095,50
Indennità di cassa	135.513,78	138.970,00	140.336,40
Indennità di posizione	20.945,00	17.950,00	16.650,00
Indennità di responsabilità	650.000,00	650.000,00	650.000,00
Progressioni economiche art. 53	888.231,50	1.555.911,23	1.427.349,73
Progressioni di livello art. 54	1.160.355,32	1.153.579,85	1.104.357,36
10% fondo anno 2004	1.108.804,00	1.108.804,00	1.108.804,00
Produttività + eventuali conguagli	779.808,56	885.458,70	4.036.957,39
TOTALE FONDO	29.803.306,00	32.719.028,00	32.719.028,00

Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Non ci sono ulteriori destinazioni da regolare.

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

Le poste di destinazione del Fondo sono definite in sintesi nelle voci, negli importi e nelle annualità di riferimento (2018, 2019 e 2020), nella tabella riportata alla precedente Sezione II della presente Relazione Tecnica.

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

L'art. 18 comma I del D.lgs. 150/2009 dispone che le "amministrazioni pubbliche promuovono il merito e il miglioramento della performance organizzativa ed individuale, anche attraverso l'utilizzo di sistemi premianti selettivi, secondo logiche meritocratiche, nonché valorizzano i dipendenti che conseguono le migliori performance attraverso l'attribuzione selettiva di incentivi sia economici sia di carriera". La normativa vigente conferma la inderogabile necessità del rispetto dei principi sia di selettività delle valutazioni premiali che di carriera, ivi comprese le progressioni economiche finanziate con le risorse dei Fondi per la contrattazione integrativa. Ne deriva che la contrattazione integrativa deve esplicitamente rispondere a tali principi e la presente sezione della relazione tecnico-finanziaria integrativa in oggetto dimostra, su basi riscontrabili, tale rispetto con riferimento a quanto riportato nell'art. 12 del CCNI titolato "Produttività collettiva ed individuale" che prevede "1. La produttività collettiva e individuale sarà erogata ai dipendenti dell'Ente in correlazione alla valutazione dei risultati conseguiti dalle Strutture di afferenza rispetto agli obiettivi assegnati in sede di programmazione delle attività".

La valutazione avverrà tenuto conto dei seguenti parametri:

CLASSE	% PUNTEGGIO MASSIMO	PARAMETRO
A	da 80 % a 100 %	3
B	da 60 % a < 80 %	2
C	da 0 % a < 60 %	1

La quota percentuale di premialità individuale distribuita sulla base di ciascun parametro di cui alla tabella sopra è la seguente:

PARAMETRO	PERCENTUALE PREMIALITA'
3	100%
2	95%
1	90%

Le somme da destinare al personale, tenuto conto dei criteri definiti dal CCNI riguardanti la produttività, al lordo di ulteriori conguagli sulle altre voci di destinazione, per anno di competenza sono le seguenti:

Voce	2018	2019	2020
Produttività + eventuali conguagli	779.808,56	885.458,70	4.036.957,39

MODULO III – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell’anno precedente

	2017	2018	2019	2020
<i>Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>	29.683.371	29.684.037	32.790.456	32.792.445
<i>Totale risorse variabili</i>	28.565	205.149	0	20.943
<i>Totale risorse Fondo</i>	29.711.936	29.889.186	32.790.456	32.813.388
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>	-1.176.343	-1.194.684	-1.180.232	-1.203.164
Totale Fondo livelli IV - VIII sottoposto a certificazione	28.535.593	28.694.502	31.610.224	31.610.224
Totale Fondo livelli IV - VIII comprensivo del 10% art.1 c.189 L. 266/2005	29.644.397	29.803.306	32.719.028	32.719.028

MODULO IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriannuali 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

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

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

Con riferimento alle tre Sezioni del modulo IV, si attesta la compatibilità **economico-finanziaria** per gli anni di riferimento relativa alle competenze accessorie oggetto di erogazione, sulla base dei criteri previsti dal CCNI, che trovano la necessaria copertura finanziaria nell’ammontare disponibile in conto residui delle corrispondenti voci di bilancio, secondo le tabelle di seguito riportate:

Disponibilità finanziaria per voci di bilancio - Esercizio 2018					
			Stanziato livelli IV-VIII	Erogato	Residuo
11003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato		1.527.766,69	1.527.766,69	-
11015	Straordinario per il personale a tempo determinato/Fonti interne		21.626,92	21.626,92	-
11004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato		26.780.685,68	25.542.914,48	1.237.771,20
11017	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti interne		364.422,71	364.422,71	-
14002	Trasf. Correnti al MEF in attuazione norme contenimento spesa DL		1.108.804,00	1.108.804,00	
			29.803.306,00	28.565.534,80	1.237.771,20

Disponibilità finanziaria per voci di bilancio - Esercizio 2019					
			Stanziato livelli IV-VIII	Erogato	Residuo
11003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato		1.688.392,62	1.688.392,62	-
11015	Straordinario per il personale a tempo determinato/Fonti interne		1.061,00	1.061,00	-
11004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato		29.904.827,18	28.559.384,98	1.345.442,20
11017	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti interne		15.943,20	15.943,20	-
14002	Trasf. Correnti al MEF in attuazione norme contenimento spesa DL		1.108.804,00	1.108.804,00	
			32.719.028,00	31.373.585,80	1.345.442,20

Disponibilità finanziaria per voci di bilancio - Esercizio 2020					
			Stanziato livelli IV-VIII	Erogato	Residuo
11003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato		961.104,52	961.104,52	-
11015	Straordinario per il personale a tempo determinato/Fonti interne		295,80	295,80	-
11004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato		30.643.852,23	26.149.226,34	4.494.625,89
11017	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato/Fonti interne		4.971,45	4.971,45	-
14002	Trasf. Correnti al MEF in attuazione norme contenimento spesa DL		1.108.804,00	1.108.804,00	
			32.719.028,00	28.224.402,11	4.494.625,89

Per ogni annualità, di seguito si rappresenta la copertura finanziaria sulle voci di destinazione del fondo ancora da erogare, nei rispettivi periodi di riferimento, per le medesime voci i cui criteri di attribuzione sono contenuti nel CCNI in argomento:

Livelli IV - VIII			
Voce	Da erogare		
	2018	2019	2020
Indennità per rischi e disagi	14.859,50	26.645,50	14.698,50
Indennità di responsabilità	443.103,14	433.338,00	442.970,00
Produttività + ulteriori conguagli	779.808,56	885.458,70	4.036.957,39
Totale	1.237.771,20	1.345.442,20	4.494.625,89