

3  
4 —

**Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria  
sull'ipotesi di accordo integrativo stralcio sottoscritto in data 26.9.2013 tra  
ARPAL - RSU ed OO.SS. del Comparto riguardante l'erogazione dell'acconto  
sulla produttività collettiva anno 2013.**

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001 e Circolare n. 25 del 19.7.2012 del  
Ministero dell'Economia e delle Finanze)

## Relazione illustrativa

A seguito delle trattative intervenute tra la delegazione di parte pubblica e la delegazione di parte sindacale si è addivenuti, in data 26.9.2013, alla sottoscrizione dell'ipotesi di accordo integrativo stralcio del personale area comparto dell'ARPAL riguardante la corresponsione di un acconto sulla produttività collettiva 2013 a valere sul Fondo produttività collettiva 2013.

La vigente normativa in materia di contrattazione collettiva integrativa prevede che una volta sottoscritta l'ipotesi di contratto, il controllo venga effettuato dal Collegio dei Revisori in merito alla compatibilità dei costi della contrattazione con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione di norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori (art. 40 bis del D.Lgs n. 165/2001 e s.m.i.). L'art. 4 del CCNL sottoscritto in data 19.4.2004 stabilisce che a tale scopo sia inviato al Collegio dei Revisori il testo dell'intesa siglata corredato dalla relazione illustrativa tecnico finanziaria.

Il Dipartimento della R.G.S., d'intesa con il dipartimento della Funzione Pubblica, con la circolare n. 25 del 19.7.2012, ha predisposto, ai sensi dell'art. 40 del D.Lgs. n.165/2001, gli schemi standard di relazione tecnico finanziaria e relazione illustrativa da allegare ai contratti integrativi che devono essere pubblicati in modo permanente sui rispettivi siti istituzionali al fine di assicurare trasparenza ed informazione sugli atti relativi alla specifica contrattazione.

La presente relazione viene pertanto trasmessa al Revisore Unico di Arpal unitamente alla relazione tecnico finanziaria, predisposta dal Responsabile dell'Ufficio Personale e dal Responsabile dell'Ufficio Bilancio, al fine di fornire le previste specificazioni attinenti il percorso ed i contenuti della contrattazione integrativa e per l'attestazione della compatibilità e sostenibilità nell'ambito degli strumenti annuali e pluriennali di Bilancio.

**MODULO 1 - Scheda 1****ILLUSTRAZIONE DEGLI ASPETTI PROCEDURALI, SINTESI DEL CONTENUTO DEL CONTRATTO ED AUTODICHIARAZIONE RELATIVE AGLI ADEMPIMENTI DELLA LEGGE**

<b>Data di sottoscrizione</b>	Data di sottoscrizione ipotesi di accordo : 26 settembre 2013
<b>Periodo temporale di vigenza</b>	Anno 2013
<b>Composizione della delegazione trattante</b>	<p>Parte Pubblica :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Direttore Generale</li> <li>- Responsabile U.O. Risorse Umane</li> </ul> <p>Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- R.S.U.</li> <li>- CGIL FP</li> <li>- CISL FPS</li> <li>- UIL FPL</li> <li>- FSI - USAE</li> </ul> <p>Organizzazioni sindacali firmatarie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- R.S.U.</li> <li>- CISL FP</li> <li>- FSI - USAE</li> <li>- UIL -FPL</li> </ul>
<b>Soggetti destinatari</b>	Dipendenti area comparto
<b>Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)</b>	Corresponsione acconto retribuzione di produttività a valere sul Fondo produttività collettiva 2013 nella consistenza previsionale di cui al Decreto del Direttore Generale di ArpaI n.153 del 22.4.2013.

Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	<p><b>Intervento dell'Organo di controllo interno.</b></p> <p><b>Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</b></p>	<p>La presente relazione unitamente alla relazione tecnico-finanziaria viene trasmessa all'organo di controllo - Revisore Unico dell'ARPAL - per la dovuta Certificazione ai sensi dell'art. 40 bis del D.Lgs n. 165/2001 e s.m.l..</p>
		<p>Nel caso in cui l'Organo di controllo dovesse effettuare rilievi saranno poste in essere le eventuali misure correttive.</p>
	<p><b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b></p>	<p>L'ARPAL adotta ogni anno apposito provvedimento di definizione degli obiettivi (programmi generali e specifici) da assegnare al personale dipendente compresi eventuali ulteriori obiettivi specifici da assegnare ad equipe ovvero a singoli dipendenti.</p> <p>Con decreto del Direttore Generale di Arpal n. 308 del 24.07.2012 è stato approvato il Piano Triennale della Performance 2012-2014.</p>
		<p>Con decreto del Direttore Generale di Arpal n. 184 del 9.7.2013 è stato adottato lo schema del Programma Triennale per la trasparenza e l'integrità.</p> <p>Si provvederà a pubblicare sul sito istituzionale dell'ARPAL nella sezione "trasparenza, valutazione e merito", successivamente all'avvenuta certificazione da parte del Revisore Unico, l'accordo integrativo nonché la presente relazione illustrativa e l'allegata relazione tecnico finanziaria.</p>

## MODULO 2

### ILLUSTRAZIONE DELL'ARTICOLATO DEL CONTRATTO

#### **Normativa contrattuale di riferimento:**

- Art. 9 CCNL 2006 - 2009 sottoscritto in data 10.4.2008 che conferma le precedenti norme contrattuali in materia.

In data 26 settembre 2013 è stata sottoscritta tra l'Agenzia e le Organizzazioni Sindacali del comparto e la RSU aziendale l'ipotesi di accordo concernente l'erogazione dell'acconto di produttività collettiva anno 2013 per un ammontare presunto di € 232.560,00 per n.306 dipendenti del comparto a valere sul Fondo produttività collettiva 2013 quantificato in € 544.048,87. Il Fondo in argomento venne così rideterminato in via previsione con decreto del Direttore Generale di Arpal n. 153 del 22.4.2013, previa valutazione della congruità dello stesso e delle riduzioni conseguenti alle possibili e prevedibili cessazioni di personale che interverranno nell'anno 2013. Con ciò rispettando il dettato di cui all'articolo 9 comma 2 bis del decreto legge n.78 del 31 maggio 2010, convertito con legge n.122 del 30.7.2010 il quale, com'è noto, dispone che: "A decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2013 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio". Infatti i fondi aziendali, quantificati nella stessa consistenza del 2010 così come rideterminata con decreto n. 322 del 25 luglio 2011, sono stati ridotti proporzionalmente alla riduzione del personale in servizio in conformità a quanto previsto dalla Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 12 del 15.4.2011.

L'erogazione dell'acconto resta subordinata all'esistenza dei presupposti per l'erogazione stessa sulla base degli esiti della verifica intermedia, con esclusione del personale che non sia stato presente in servizio effettivo per almeno 144 ore alla fine dei due mesi antecedenti il mese di erogazione dell'acconto, salvo conguaglio in sede di liquidazione definitiva del risultato.

L'ammontare del Fondo produttività collettiva 2013 è ricompreso, al netto degli oneri sociali ed Irap, nei conti del bilancio economico per l'esercizio 2013 relativi alla spesa di personale. Pertanto l'applicazione dell'accordo di contrattazione integrativa in esame risulta compatibile con le previsioni ed i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge.

## Relazione tecnico-finanziaria

Con decreto del Direttore Generale dell'Arpal n. 322 del 25.7.2011 sono stati rideterminati i fondi aziendali per la contrattazione integrativa di cui agli artt. 7, 8 e 9 del CCNL 31.7.2009 per l'anno 2010, ivi compreso il Fondo per la produttività collettiva oggetto di certificazione:

<b>Fondi Aziendali Comparto</b>	<b>Anno 2010- €</b>
Fondo fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune ex ind. qualif. prof.le e ind. prof. spec. (art. 9 CCNL 31.7.2009)	<b>1.133.582,00</b>
Fondo compensi lavoro straordinario e remunerazione partic. condizioni disagio, pericolo o danno (art. 7 CCNL 31.7.2009)	<b>427.948,00</b>
<b>Fondo produttività collettiva miglioramento servizi e premio qualità prestazioni individuale (art.8 CCNL 31.7.2009)</b>	<b>632.052,00 (*)</b>

(\*) comprensivo di € 59.416,00 quali risorse variabili che a partire dal 2011 sono rappresentate separatamente, e pertanto l'importo va ridotto ad € 572.636,00 per renderlo raffrontabile con i valori 2011 e 2012.

### **Modulo I – La costituzione dei fondi**

*Nella compilazione delle sezioni successive si fa riferimento alla tabella 15 del Conto annuale.*

#### *Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità*

##### *Risorse storiche consolidate al 31.12.2007*

<b>Fondi Aziendali Comparto</b>	<b>€ - 31.12.2007</b>
Fondo fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune ex ind. qualif. prof.le e ind. prof. spec. (art. 9 CCNL 31.7.2009)	<b>872.135,00</b>
Fondo compensi lavoro straordinario e remunerazione partic. condizioni disagio, pericolo o danno (art. 7 CCNL 31.7.2009)	<b>376.448,00</b>
<b>Fondo produttività collettiva miglioramento servizi e premio qualità prestazioni individuale (art.8 CCNL 31.7.2009)</b>	<b>378.636,00</b>

**Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccni**

Sono stati effettuati i seguenti incrementi/decurtazioni come evidenziato nelle tabelle oggetto dell'accordo:

<b>Fondi Aziendali Comparto</b>	<b>€</b>
<b>Fondo fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune ex ind. qualif. prof.le e ind. prof. spec. (art. 9 CCNL 31.7.2009):</b>	
Incrementi CCNL 2008-09 art.9 c.2	19.590,00
Incremento dotazione organica (art. 39 c.8 CCNL 7.4.1999)	232.000,00
Ria personale cessato (art.3 c.3 ccni 2000-2001)	37.035,00
Decurtazione fondo fasce/parte fissa	-27.178,00
<b>Fondo compensi lavoro straordinario e remunerazione partic. condizioni disagio, pericolo o danno (art. 7 CCNL 31.7.2009):</b>	
Incremento dotazione organica (art. 39 c.8 CCNL 7.4.1999)	51.500,00
<b>Fondo produttività collettiva miglioramento servizi e premio qualità prestazioni individuale (art.8 CCNL 31.7.2009):</b>	
<b>Incremento dotazione organica (art. 39 c.8 CCNL 2008-09)</b>	<b>194.000,00</b>

**Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità**

Non presenti

**Sezione II – Risorse variabili**

Sono quantificate in € 59.416,00 conformemente al disposto di cui all'art.30, comma 3, lettera c) del CCNL 19.4.2004, che ne prevede l'individuazione sulla base del consuntivo 2001 nel tetto massimo dell'1% del monte salari e l'erogazione su disposizioni regionali.

**Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo**

La quantificazione previsionale del fondo per il 2013 tiene conto delle decurtazioni previste dall'art.9 del D.L. 78/2010 e dalla circolare RGS n. 12/2011, precisamente:

<b>Fondi Aziendali Comparto</b>	<b>€</b>
Fondo fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune ex ind. qualif. prof.le e ind. prof. spec. (art. 9 CCNL 31.7.2009)	-56.590,68
Fondo compensi lavoro straordinario e remunerazione partic. condizioni disagio, pericolo o danno (art. 7 CCNL	-21.364,02

31.7.2009)	
Fondo produttività collettiva miglioramento servizi e premio qualità prestazioni individuale (art.8 CCNL 31.7.2009)	<b>-28.587,13</b>

*Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione*

<b>Fondi Aziendali Comparto</b>	<b>Anno 2013- €</b>
Fondo fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune ex ind. qualif. prof.le e ind. prof. spec. (art. 9 CCNL 31.7.2009)	1.076.991,32
Fondo compensi lavoro straordinario e remunerazione partic. condizioni disagio, pericolo o danno (art. 7 CCNL 31.7.2009)	406.583,98
<b>Fondo produttività collettiva miglioramento servizi e premio qualità prestazioni individuale (art.8 CCNL 31.7.2009)</b>	<b>544.048,87</b>

*Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo*

Non presenti

**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 previste

*Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo*

Viene regolata dal presente contratto una quota parte (quantificata in € 232.560,00) delle risorse del Fondo produttività collettiva Comparto anno 2013 (€ 544.048,87).

*Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare*

Non previste



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

Descrizione	Importo - €
Totale destinazioni non disponibili/non regolate dal C.I.	=
Totale destinazioni regolate dal C.I.	232.560,00
Totale eventuali destinazioni ancora da regolare	=
Totale poste di destinazione fondo sottoposto a certificazione	232.560,00

*Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo*

Non previste

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

Ai fini della certificazione in merito alla destinazione del Fondo aziendale oggetto del presente accordo, si attesta la copertura delle destinazioni di utilizzo del fondo stesso aventi natura certa e continuativa con risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità.

**Modulo III – Schema generale riassuntivo del Fondo compensi lavoro straordinario e remunerazione particolari condizioni di disagio, pericolo o danno, con il corrispondente fondo certificato dell'anno 2010**

**Tabella 1 – Schema generale riassuntivo di costituzione del fondo**

**Fondo produttività collettiva, miglioram.servizi e premio qualità prestaz. individuale**

*Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità*

(euro)

Importo consolidato al 31.12.07 (art. 8, c.1, CCNL 08-09)	378.636,00
Incrementi x incremento x dotaz.organica CCNL 2008-2009	194.000,00
<b>Totale anno 2010</b>	<b>572.636,00</b>

<b>Totale importo consolidato al 31.12.2010</b>	<b>572.636,00</b>
<b>Fondo produttività collettiva e prestaz.individuali anno 2012</b>	<b>572.636,00</b>
Decurtazione 2013 " " " " ex Circ. RGS n. 12/2011	28.587,13
<b>Risorse disponibili Fondo Produttività anno 2013 sottoposte a certificazione</b>	<b>544.048,87</b>

IL RESPONSABILE DELL'U.O. RISORSE UMANE

Dott. Pierluigi Fallace

30/9/2013

**Modulo IV – Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio**

Nel presente modulo si dà atto del rispetto dei limiti di spesa rappresentati dal fondo sia nella fase programmatoria della gestione economico-finanziaria (sezione I) sia nella fase delle verifiche a consuntivo (sezione II). Il modulo si conclude con la esposizione delle disponibilità economico-finanziarie dell'Amministrazione destinate alla copertura delle diverse voci di destinazione del fondo (sezione III).

*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.*

Le somme relative al fondo sono imputate nel conto economico dell'anno di riferimento come segue:

FONDO AZIENDALE COMPARTO ANNO 2013	CONTO ECONOMICO
Fondo produttività collettiva, miglioramento servizi e premio qualità prestazione individuale.	Competenze accessorie: 150.10 ruolo sanitario 155.10 ruolo profess. 160.10 ruolo tecnico 165.10 ruolo amm.vo

Quindi il confronto tra il monitoraggio della spesa sostenuta e l'importo a bilancio è costante.

*Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa dei fondi dell'anno precedente risulta rispettato*

Premesso che con l'accordo integrativo in argomento vengono regolare risorse 2013 per € 232.560,00 a valere sul competente Fondo 2013 di € 544.048,87, si dà comunque atto che le residue disponibilità del fondo che a fine anno non saranno ancora state distribuite al personale dipendente resteranno accantonate nei conti patrimoniali relativi al fondo aziendale da erogare nell'esercizio successivo (2014), suddivisi per i ruoli del personale, e precisamente:

- C 091.05.65 Ruolo sanitario
- C 091.05.70 Ruolo professionale
- C 091.05.75 Ruolo tecnico
- C 091.05.80 Ruolo amministrativo

Il limite di spesa rappresentato dal Fondo risulta identico all'utilizzo consuntivato delle relative risorse in sede di gestione, nel pieno rispetto del limite inderogabile rappresentato dal Fondo stesso nonché del disposto di integrale utilizzo delle risorse previsto dalla contrattazione collettiva nazionale.

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

Le disponibilità finanziarie dell'Amministrazione finalizzate alla copertura delle destinazioni del Fondo sono compatibili con le previsioni e le disponibilità di cui al bilancio del corrente anno.

Genova, 30.9.2013

Il Responsabile del Settore Bilancio e Programmazione Finanziaria  
Dott. Andrea Gotelli

