



*Ministero dell' Ambiente*  
*e della Tutela del Territorio e del Mare*  
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE  
DIVISIONE IV - TRATTAMENTO ECONOMICO

**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA ALL'IPOTESI DI ACCORDO IN  
ATTUAZIONE DEL CONTRATTO COLLETTIVO NAZIONALE DI  
LAVORO DEL PERSONALE DIRIGENTE DELL'AREA 1 SULLA  
RETRIBUZIONE DI RISULTATO RELATIVA ALL'ANNO 2016 E  
RIPARTIZIONE DELLE RISORSE RESIDUE DELLO STESSO ANNO  
2016**

**I.1 Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa.**

*I.1.1 Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità*

<b>Risorse storiche consolidate</b>	
CCNL 2002/05, art. 58, co. 2, lett. a): - CCNL 1994/97, art. 36, co. 2, lett. a) - risorse per il compenso incentivante	€1.500.307,20
<b>Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL</b>	
CCNL 2002/05, art. 58, co. 5, punto 1) - incremento dello 0,55% monte salari 2001 dal 1.1.2002 (solo fissa)	€13.000,00
CCNL 2002/05, art. 58, co. 5, punto 2) - incremento dell'1,82% monte salari 2001 dal 1.1.2003 (solo fissa)	€43.000,00
CCNL 2004/05, art. 7, co. 1, punto 1) - incremento dello 0,75% monte salari 2003 dal 1.1.2004 (solo fissa)	€27.000,00
CCNL 2004/05, art. 7, co. 1, punto 2) - incremento dello 0,73% monte salari 2003 dal 1.1.2005 (20.000,00 fissa + 5.000,00 variabile)	€25.000,00
CCNL 2004/05, art. 7, co. 1, punto 3) - incremento dello 0,88% monte salari 2003 dal 31.12.2005 (solo variabile)	€32.000,00
CCNI 2006/09, art. 22, co. 1, 1 <sup>a</sup> alinea - incremento dell'1,83% monte salari 2005 dal 1.1.07 (29.980,41 fissa e 47.426,17 risultato)	€77.406,59
CCNI 2006/09, art. 22, co. 1, 2 <sup>a</sup> alinea - incremento del 2,32% monte salari 2005 dal 31.12.07 (20.724,87 risultato)	€20.724,87
CCNI 2006/09 (2° biennio), art. 7, co. 1 - incremento dell'1,44% monte salari 2007 dal 1.1.09 (21.389,40 fissa e 40.986,51 risultato)	€62.375,90
<b>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</b>	
- CCNL 1994/97, art. 36, co. 2, lett. c) - risorse art. 41 CCNL 1994/97 - quote RIA dei dirigenti cessati	€105.677,40

- CCNL 2002/05, art.58, co.3, lett. a) rateo RIA dei dirigenti cessati	€0
DL.N.83/2014 ART. 16 co 9 conv n.105/2014 inquadramenti n. 1 unità	€17.422,75

### I.1.2 Sezione II – Risorse variabili

CCNL 2002/05, art. 58, co. 3, lett. d) – compensi per incarichi aggiuntivi	€8.074,37
--	-----------

### I.1.3 Sezione III – (eventuali) decurtazioni del Fondo

D.L. n. 90/08, art. 7, co. 2 come conv. nella L. n. 123/08 - soppressione di n. 1 posizione per l'istituzione del Segretario Generale	€-35.961,86
Riduzione da applicarsi ai sensi dell'art.1, comma 456, del D.L. n. 147/2013	€-482353,60

### I.1.4 Sezione IV – Sintesi della Costituzione del Fondo sottoposto a Certificazione

Di seguito, la sintesi delle risultanze di cui alle precedenti Sezioni, corrispondenti a quelle indicate nel decreto 933/DIV IV/2016 registrato da parte del coesistente Ufficio Centrale di Bilancio con il quale è stato costituito il Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato dei dirigenti di II fascia per l'anno 2016.

a)	Totale risorse aventi carattere di certezza e stabilità (sezione I) al netto delle decurtazioni di cui alla sezione III	€1.405.599,25
b)	Totale risorse variabili - Sezione II	€8.074,37
c)	Totale Fondo 2016 sottoposto a certificazione	€ 1.413673,62

### I.1.5 Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Non si rilevano dati da fornire in quanto Sezione riservata al CCNL non dirigenti

## I.2 Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa.

### I.2.1 Sezione I – Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificatamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Con decreto ministeriale n. 51 del 25 marzo 2015 e decreto ministeriale n. 315 del 29 dicembre 2015 di modifica, sono state rideterminate le fasce retributive, relative alla retribuzione di posizione spettante al personale dirigenziale di livello non generale del Ministero.

Le somme effettivamente spese a titolo di retribuzione di posizione 2015, erogate nell'anno 2016 con DD n. AGP/UDG/367 del 5 settembre 2015, visto UCB del 23.09.2015 risultano dal prospetto seguente:

retribuzione di posizione fascia 3 minima prevista dal DM 179/2010 e s.m.i.	dotazione organica	totale spesa retribuzione di posizione sottratta alla contrattazione collettiva
€25.402,12	33	€836.785,19

Le somme residue che sono state determinate dalla vacanza dei posti in organico e da cessazioni in corso d'anno, sono confluite, come previsto nell'Ipotesi di Accordo del 2 ottobre 2017, nella retribuzione di risultato.

*I.2.2 Sezione II – Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo*

La somma di € 576.888,43 costituisce, l'ammontare delle risorse oggetto della contrattazione decentrata in esame.

*I.2.3 Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare*

Non si rilevano dati da fornire

*I.2.4 Sezione IV – Sintesi della definizione delle poste di definizione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposta a certificazione*

a)	Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa salvo eventuali economie che confluiranno nelle somme di cui al punto b)	836.785,19
b)	Totale destinazioni specificatamente regolate dall'Ipotesi del 2 ottobre 2017 salvo eventuali residui delle somme di cui al punto a)	576.888,43
c)	Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0
d)	Totale delle poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione	€1.413.673,62

*I.2.5 - Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo*

Non si rilevano dati da fornire

*I.2.6 Sezione VI – Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale.*

Ai fini della certificazione, si fornisce specifica evidenza del rispetto dei seguenti tre 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; b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici; c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

- a. L'Ipotesi sottoscritta in data 2 ottobre 2017, nel destinare, in proporzione agli obiettivi raggiunti, una quota del 20% del Fondo alla retribuzione di risultato, è da considerarsi norma programmatica subordinata ad un successivo decreto di pagamento, da sottoporre all'Organo di Controllo, le cui risultanze contabili dovranno necessariamente limitarsi all'effettiva disponibilità del Fondo. Ad ogni buon conto, le risorse stabili corrispondenti alla parte fissa del medesimo Fondo ammontano a € 1.413.673,62 (vedi punto I.1.4); le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa ammontano a € 836.785,19 per la retribuzione di posizione (vedi punto I.2.1). Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.
- b. Come previsto al punto 3. dell'Ipotesi di cui trattasi, l'erogazione della retribuzione di risultato sarà erogata in misura percentuale direttamente corrispondente al punteggio di valutazione raggiunto da ciascun dirigente, così come previsto dal Manuale di Valutazione dei Dirigenti, parte integrante del Sistema di misurazione e valutazione della performance adottato dal Ministero con decreto prot. GAB-DEC\_2011\_23 del 22 febbraio 2011.
- c. Parte non pertinente alla specifica ipotesi illustrata.

### **I.3 Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

anno 2015

a)	Totale risorse aventi carattere di certezza e stabilità	€1.351.603,33
b)	Totale risorse variabili	€30.970,75
c)	Totale Fondo 2014 sottoposto a certificazione	€1.382.574,08

anno 2016

a)	Totale risorse aventi carattere di certezza e stabilità	€1.405.599,25
b)	Totale risorse variabili	€8.074,37
c)	Totale Fondo 2015 sottoposto a certificazione	€ 1.413.673,62

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

I.4.1 *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*

In fase previsionale, le somme corrispondenti alla parte stabile del Fondo, oltre ad essere inserite sul sistema telematico di contabilità economica, vengono caricate sul sistema di contabilità generale, suddivise per Centro di Responsabilità

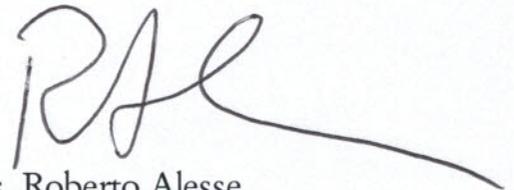
I.4.2 *Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato*

Come risulta evidente dal prospetto riportato al punto 1.3 – Modulo III, il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta ampiamente rispettato.

I.4.3 *Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo*

La disponibilità finanziaria, oggetto di previsione, viene allocata sui rispettivi capitoli afferenti le spese obbligatorie, ed erogata ai singoli dirigenti per il tramite del sistema telematico stipendi Service Personale del Tesoro, utilizzando i codici di spesa specifici.

Roma,



Cons. Roberto Alesse

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE  
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO  
UFFICIO CENTRALE DI FINANZIO E FISCO IL  
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DEL TERRITORIO E DEL MARE  
Visto n. <sup>248</sup> ex articolo 5, comma 2, D.lgs. n. 123/2011  
Roma, 11 OTT 2017

IL DIRETTORE

Il Direttore dell'Ufficio I  
(Dott. Chiara COFFA)

