

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

(art. 40, comma 3 sexies, D. Lgs 165/2001 come modificato dal D. Lgs 150/2009, circ. MEF n. 25 del 19/07/2012)

PREMESSA

La relazione tecnico-finanziaria viene compilata tenendo conto di quanto previsto dalla Circ. MEF n. 25 del 19/07/2012.

Allegata all'Ipotesi di Contratto Integrativo di sede relativo ai Criteri e modalità di utilizzazione del Fondo risorse decentrate destinato alla retribuzione di produttività del personale non dirigente del Comparto Funzioni Centrali - Aree I, II e III - di ruolo, con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, in servizio al 31.12.2021 e le unità di personale assunte, cessate, trasferite, temporaneamente assegnate in entrata, nel corso dell'anno 2021, presso l'USR per la Sardegna - Ambite Territoriale di Nuoro.

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

La base di partenza del fondo relativo alla corresponsione del trattamento accessorio al personale del Comparto Funzioni Centrali - Aree I, II e III - in servizio presso l'Ufficio Scolastico Regionale per la Sardegna alla data del 31.12.2021, ivi compreso quello cessato, trasferito e temporaneamente assegnato nel corso del medesimo anno, è individuata dal CCNI sottoscritto in via definitiva in data 06.03.2023, precisamente nell'Allegato A "Centralinisti non vedenti", nell'Allegato E "Ripartizione risorse performance individuale", all'allegato C "Ripartizione risorse performance organizzativa" e all'allegato D "Maggiorazione performance individuale".

L'Allegato A assegna all'USR per la Sardegna € 5.086,18 (lordo dipendente) per cinque unità di personale centralinista non vedente o ipovedente (di cui n.1 dal 11.06.2021).

L'Allegato E assegna all'USR per la Sardegna € 170.010,00 (lordo dipendente) per la retribuzione del trattamento accessorio afferente alla performance individuale, del personale in servizio nell'anno 2021 presso le cinque sedi di contrattazione (Direzione Generale, ATS di Cagliari, ATS di Sassari, ATS di Nuoro, ATS di Oristano) e aventi conseguito valutazione superiore a 10 punti, per n. 110 unità di personale.

L'Allegato C assegna all'USR per la Sardegna € 175.279,00 (lordo dipendente) per la retribuzione del trattamento accessorio afferente alla performance organizzativa, senza necessità di ulteriori sessioni negoziali, del personale in servizio nell'anno 2021 presso le cinque sedi di contrattazione (Direzione Generale, ATS di Cagliari, ATS di Sassari, ATS di Nuoro, ATS di Oristano) e aventi conseguito valutazione superiore a 10 punti, per n. 110 unità di personale.

L'Allegato D assegna all'USR per la Sardegna € 5.258,00 (lordo dipendente) per la maggiorazione del premio individuale correlato alla performance individuale la cui entità finanziaria corrisponde al 30% del valore medio pro-capite pari ad € 478,00 (lordo dipendente) e destinato nella misura del 10% dei dipendenti valutati positivamente secondo i criteri di cui ai sensi dell'art.9 comma da 4 a 8, per un totale di n.11 unità di personale.

Tali risorse (€ 5.086,18, lordo dipendente, per i centralinisti non vedenti o ipovedenti; € 175.279,00, lordo dipendente per la retribuzione del trattamento accessorio inerente la performance organizzativa; € 5.258,00 lordo dipendente per la maggiorazione del premio individuale correlato alla performance individuale, ed € 170.010,00, lordo dipendente, per la retribuzione del trattamento accessorio inerente la performance individuale del personale in servizio nell'anno 2021 presso le cinque sedi di contrattazione e aventi conseguito valutazione superiore a 10 punti, per un totale di € 355.633,18) risultano individuate nel CCNI del 06.03.2023.

Come previsto dall'art. 8, comma 3, e dall'art. 10, comma 2, del CCNI/06.03.2023, il Dirigente dell'USR per la Sardegna ha provveduto a ripartire le risorse, di cui agli allegati C e E, finanziate all'Ufficio medesimo tra gli Uffici sede di contrattazione sulla base della quota media pro-capite regionale e delle unità di personale in servizio in ciascuna sede di contrattazione, inserite nelle prime quattro classi di punteggio con valutazione complessiva compresa fra 20 e 100, con Decreto Prot. n. 15506 del 20.07.2023, il quale attribuisce:

		Performance organizzativa	Performance individuale	Totale
USR - Direzione	Per n. 30 unità	47.803,36	46.366,36	94.169,72

All'ATS di Cagliari	Per n. 23 unità	36.649,25	35.547,55	72.196,80
All'ATS di Sassari	Per n. 19 unità	30.275,46	29.365,36	59.640,82
All'ATS di Nuoro	Per n. 20 unità	31.868,91	30.910,91	62.779,82
All'ATS di Oristano	Per n. 18 unità	28.682,02	27.819,82	56.501,84
	Totale n. 110 unità	175.279,00	170.010,00	345.289,00

Della risorsa assegnata all'USR per la Sardegna per i centralinisti non vedenti (Allegato A) pari ad € 5.086,18, lordo dipendente, all'Ambito Territoriale di Nuoro è attribuita la somma di € 1.116,41, lordo dipendente, per una unità di personale.

Della risorsa assegnata all'USR per la Sardegna per la maggiorazione del premio individuale correlato alla performance individuale (Allegato D) la cui entità finanziaria corrisponde al 30% del valore medio pro-capite pari ad € 478,00 (lordo dipendente), all'Ambito Territoriale di Nuoro è attribuita la somma di € 956,00, lordo dipendente, per n.2 unità di personale.

Pertanto, il fondo assegnato all'Ambito di Nuoro è pari ad € 64.852,23 (€ 62,779,82 + € 1.116,41+ € 956,00).

Sezione II - Risorse variabili

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione III - (eventuali) Decurtazioni del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: € 64.852,23

Di cui € 62,779,82 per la retribuzione della performance organizzativa e individuale del personale del Comparto Funzioni Centrali - Aree I, II e III - di ruolo, con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, in servizio al 31.12.2021 e alle unità di personale cessate, trasferite, temporaneamente assegnate in entrata, nel corso dell'anno 2021 presso l'USR per la Sardegna - Ambito Territoriale di Nuoro, inserite nelle fasce di valutazione con punteggio compreso fra 20 e 100, € 956,00 per la risorsa destinata alla maggiorazione del premio individuale ed € 1.116,41 per la retribuzione di un centralinista ipovedente.

Totale risorse variabili: Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Totale fondo sottoposto a certificazione: 64.852,23

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

Le destinazioni non regolate dalla contrattazione integrativa in oggetto sono rappresentate dalle seguenti risorse:

risorse destinate alle retribuzioni dei centralinisti non vedenti e ipovedenti, in quanto la quantificazione delle stesse e le modalità di attribuzione sono disciplinate nel CCNI/06.03.2023 (vedasi art. 4 e Allegato A del medesimo CCNI/06.03.2023).

L'art. 4 di quest'ultimo prevede, infatti, che il compenso annuo pro-capite per i centralinisti non vedenti è pari ad € 1.116,41 (lordo dipendente) ed è attribuito in considerazione del servizio prestato.

Risorse destinate alla retribuzione della Performance organizzativa, in quanto la quantificazione delle stesse e le modalità di attribuzione sono disciplinate all'art. 8, commi da 1 a 6.

Il compenso annuo pro-capite corrispondente ad € 1.593,44 (lordo dipendente) è attribuito sulla base del servizio prestato nel corso dell'anno di riferimento, detratte le assenze previste al comma 4 dell'art. 8, lettere da a) ad f).

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le destinazioni regolate dall'ipotesi di contratto integrativo oggetto di certificazione riguardano esclusivamente la retribuzione della performance organizzativa ed individuale del personale del Comparto Funzioni Centrali - Aree I, II e III - di ruolo, con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, in servizio al 31.12.2021 e alle unità di personale cessate, trasferite, temporaneamente assegnate in entrata, nel corso dell'anno 2021, presso l'USR per la Sardegna - Ambito Territoriale di Nuoro ed inserite nelle prime quattro classi di punteggio con valutazione complessiva compresa fra 20 e 100.

La somma assegnata all'Ufficio dell'Ambito Territoriale per la provincia di Nuoro pari ad € 62.779,82 risulta ripartita in due quote di cui una pari ad € 31.868,91, destinata alla retribuzione della performance organizzativa, connessa al raggiungimento degli obiettivi strategici dell'amministrazione, di cui alla "Relazione sulla Performance 2021" e disciplinata dall'art. 8 del CCNI/06.03.2023 e l'altra, di importo pari ad € 30.910,91, destinata alla retribuzione della performance individuale e in attuazione dell' art. 10 del CCNI/06.03.2023.

Il compenso individuale relativo alla Performance organizzativa è calcolato sulla base della quota media pro-capite, per 12 mesi, dei dipendenti valutati positivamente e rientranti nelle prime quattro classi di merito, e del servizio prestato nel corso dell'anno di riferimento al netto dei periodi di assenza, di cui alle tipologie indicate dall'art. 8, comma 4, lettere da a) ad f), del CCNI del 06.03.2023.

Tenuto conto della risorsa assegnata pari ad € 31.868,91 e del numero del personale in servizio presso l'Ambito Territoriale di Nuoro al 31.12.2021, valutato positivamente e rientrante nelle prime quattro classi di merito come espressamente indicato all'art. 6 del CCNI/06.03.2023 (n. 18 unità), la quota spettante a ciascun dipendente è pari ad € 1.593,44 lordo dipendente.

Per procedere alla ripartizione di quanto assegnato all'Ufficio dell'Ambito Territoriale di Nuoro per la corresponsione della retribuzione connessa alla performance individuale (€30.910,91) si è fatto riferimento a quanto indicato nell'art. 10 del CCNI del 06.03.2023.

In base all'art. 9, comma 1, fra i dipendenti inseriti nella classe di merito >85 sino a 100 punti, che, per l'Ambito Territoriale di Oristano risultano essere n. 20, vengono individuate, nella misura del 10%, n. 2 unità di personale che risultano destinatarie della maggiorazione del premio individuale correlato alla performance individuale.

In attuazione dell'art. 9, comma 2, viene individuata nel 30% del valore medio pro-capite scaturente dalla risorsa ripartita all'Ambito Territoriale di Nuoro di cui al medesimo articolo 9 e il numero di unità di personale corrispondenti a n. 20 unità, la maggiorazione del premio individuale pari ad € 478,00.

In applicazione dei commi 4,5,6,7 e 8 dell'art. 9, si è proceduto all'individuazione di n.2 unità destinatarie della maggiorazione del premio individuale.

All'esito delle operazioni di cui all'art. 9, la risorsa destinata alla maggiorazione del premio individuale da erogare a n. 2 unità di personale risulta essere pari ad € 956,00.

La risorsa da destinare alla retribuzione della performance individuale pari ad € €30.910,91, sarà attribuita al personale inserito nelle prime quattro classi di punteggio previste al comma 2, art. 10 del CCNI/06.03.2023 in applicazione del medesimo calcolando i seguenti importi pro-capite in relazione alla fascia di punteggio:

classe di punteggio	Peso della retribuzione	Importo individuale
>85 sino a 100 punti	100%	1.545,55
>74 sino a 85 punti	90%	1.390,99
>50 sino a 74 punti	80%	1.236,44
da 20 sino a 50 punti	70%	1.081,88

La sommatoria dei termini percentuali attribuiti a ciascun dipendente, corrispondenti alla classe di punteggio ottenuta a seguito della determinazione del risultato conseguito in fase di valutazione della performance, costituisce il divisore della risorsa finanziaria disponibile per ciascuna contrattazione di sede.

Laddove tale risorsa finanziaria dovesse essere ripartita tra unità di personale appartenenti, per diversità di punteggio, la risorsa da attribuire si calcolerà secondo la seguente modalità:

Risorsa finanziaria assegnata, divisa per la sommatoria dei termini percentuali attribuiti a ciascun dipendente, moltiplicata per il termine percentuale del singolo dipendente, tenendo conto che nell'Ambito Territoriale di Nuoro, n. 8 dipendenti si collocano nella fascia 2 (90%) e n. 12 dipendenti nella fascia 1 (100%)

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

- Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal contratto integrativo: € 1.116,41 (retribuzione centralinista non vedente - art. 4 CCNI del 06.03.2023)
- Totale destinazioni specificamente regolate dal contratto integrativo: € 63.735,82 (retribuzione afferente performance organizzativa e performance individuale, comprensiva della differenziazione del premio individuale (art. 9 del CCNI/06.03.2023) del personale del Comparto Funzioni Centrali - Aree I, II e III - di ruolo, con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, in servizio al 31.12.2021 e alle unità di personale cessate, trasferite, temporaneamente assegnate in entrata, nel corso dell'anno 2021 presso l'Ambito Territoriale di Oristano, aventi conseguito valutazione superiore a 10 punti.
- Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione: € 64852,23

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

Il fondo assegnato per la retribuzione dei centralinisti non vedenti e per la corresponsione del trattamento accessorio al personale del Comparto Funzioni Centrali - Aree I, II e III - di ruolo, con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, in servizio al 31.12.2021 e alle unità di personale cessate, trasferite, temporaneamente assegnate in entrata, nel corso dell'anno 2021 presso l'USR per la Sardegna - Ambito Territoriale di Nuoro è stato interamente utilizzato secondo la sua destinazione e nel rispetto dei criteri stabiliti nel CCNI/06.03.2023 e nell'ipotesi di contratto integrativo di sede, cui la presente relazione tecnico-finanziaria è allegata.

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

FRD EX FUA 2020

SOMMA ASSEGNATA	SOMMA SPESA
Retribuzione centralinisti non vedenti 1.116,41	Retribuzione centralinisti non vedenti 1.116,41
Retribuzione della Produttività del personale dell'Ambito Territoriale per la provincia di Nuoro (organizzativa + individuale) € 52227,20	Retribuzione della Produttività del personale dell'Ambito Territoriale per la provincia di Nuoro (organizzativa + individuale) € 52227,20
TOTALE € 53.343,61	TOTALE € 53.343,61

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

L'ipotesi di contratto in esame ha tenuto conto dei limiti di spesa definiti dall'ammontare del fondo assegnato.

Infatti, per quanto riguarda i centralinisti non vedenti e ipovedenti, è stato assegnato l'importo pari ad € 1.116,41 ed è stata prevista la spesa, in considerazione del servizio prestato dal centralinista ipovedente, di € 1.116,41.

L'assegnazione per la retribuzione relativa alla performance organizzativa e alla performance individuale, comprensiva della maggiorazione individuale, del personale del Comparto Funzioni Centrali - Aree I, II e III - di ruolo, con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, in servizio al 31.12.2021 e delle unità di personale cessate, trasferite, temporaneamente assegnate in entrata, nel corso dell'anno 2021, presso l'Ambito Territoriale di Nuoro, aventi conseguito valutazione superiore a 10 punti, è pari ad € 63.735,82 ed è stata prevista la spesa di € 63.735,82

. Conseguentemente, è stato rispettato il limite di spesa complessivo assegnato all'Ambito Territoriale di Nuoro pari ad € 64.852,23 (€ 63.735,82 + € 1.116,41).

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

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

Si fa presente che le risorse del fondo dell'anno precedente (2020) sono state integralmente utilizzate nel limite dello stanziamento.

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

La risorsa individuata nel CCNI del 06.03.2023, relativa alla retribuzione dei centralinisti non vedenti e alla retribuzione della performance organizzativa e della performance individuale del personale del Comparto Funzioni Centrali - Aree I, II e III - di ruolo, con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, in servizio al 31.12.2021 e delle unità di personale cessate, trasferite, temporaneamente assegnate in entrata, nel corso dell'anno 2021, presso l'Ambito Territoriale di Nuoro, aventi conseguito valutazione superiore a 10 punti, sarà utilizzata nei limiti consentiti a seguito di comunicazione MI sulla disposizione delle assegnazioni.

Oristano, 12 Settembre 2023

Il Dirigente reggente
Elisa Serra

Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice
Dell'Amministrazione Digitale e normativa ad esso connessa