

REGIONE MARCHE
CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO
PERSONALE NON DIRIGENTE DELLA GIUNTA REGIONALE
ANNUALITÀ 2025

RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA

1 – Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il Fondo per le risorse decentrate per l'anno 2025 è complessivamente pari a Euro 15.348.217,57, come riportato nel prospetto di cui all'allegato A) del contratto decentrato.

1.1 – Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse decentrate di cui all'articolo 79, comma 1, del CCNL del 16/11/2022 sono complessivamente pari a Euro 12.591.039,70.

- Risorse storiche consolidate

Le risorse storiche consolidate di cui agli articoli 67, comma 1, del CCNL 2016/2018 e 79, comma 1, lettera a), del CCNL 2019/2021 sono pari a Euro 10.201.969,90 e sono state ridotte di Euro 3.559.756,10, corrispondente al Fondo per gli incarichi di elevata qualificazione (EQ), come riportato nel prospetto di cui all'allegato A) del contratto per le risorse decentrate sottoscritto in data 28/12/2018.

Le risorse stabili sono inoltre state decurtate della quota relativa al personale trasferito dalle province ex legge n. 56/2014 e successivamente transitato all'ANAS, sulla base dell'accordo approvato con deliberazione di Giunta regionale n. 831 del 17/07/2017; analoga decurtazione è stata operata per il personale trasferito all'Autorità di Bacino Distrettuale dell'Appennino Centrale in attuazione del Decreto del Ministero dell'Ambiente 25/10/2016.

- Incrementi con carattere di certezza e stabilità

Gli incrementi esplicitamente quantificati in sede di Contratto collettivo nazionale, con carattere di certezza e stabilità, sono complessivamente pari a Euro 5.948.825,90, come di seguito specificato:

Importo di Euro 83,20 personale al 31/12/2015 (art. 67, comma 2, lett. a), CCNL 2016/2018 e art. 79, comma 1, lett. a), CCNL 2019/2021)	Euro	163.820,80
Differenziale posizioni economiche (art. 67, comma 2, lett. b), CCNL 2016/2018 e art. 79, comma 1, lett. a), CCNL 2019/2021)	Euro	144.531,79
Importo di Euro 84,50 personale al 31/12/2018 (art. 79, comma 1, lett. b), CCNL 2019/2021)	Euro	162.578,00
Differenziale posizioni economiche (art. 79, comma 1, lett. d), CCNL 2019/2021)	Euro	197.423,85
Differenziale stipendiale B1/B3 - D1/D3 (art. 79, comma 1-bis, CCNL 2019/2021 – Pareri ARAN CFL 175 e 210)	Euro	973.854,36
RIA ed assegni ad personam personale cessato anni da 2017 a 2024 (art. 67, comma 2, lett. c), CCNL 2016/2018 e art. 79, comma 1, lett. a), CCNL 2019/2021)	Euro	461.075,66
Oneri personale trasferito con incremento dotazione organica (art. 67, comma 2, lett. e) e comma 5, lett. a) CCNL 2016/2018, art. 79, comma 1, lett. a), CCNL 2019/2021) al netto delle risorse relative al personale di cui alla DGR n. 1507/2017)	Euro	3.845.541,44
TOTALE	Euro	5.948.825,90

1.2 – Sezione II – Risorse variabili

Le risorse di cui all'articolo 79, comma 2, del CCNL del 16/11/2022 sono complessivamente pari a Euro 3.394.466,52.

Sono costituite dagli importi una tantum che derivano da:

Frazione di RIA relativa alle mensilità residue del personale cessato anno 2024 (art.67, comma 3, lett. d), CCNL 2016/2018 e art. 79, comma 2, lett. a), CCNL 2019/2021	Euro	28.403,40
Risorse relative ad accordi di collaborazione ai sensi dell'art. 43 della legge n. 449/1997 (art.67, comma 3, lett. a) – art. 79, comma 2, lett. a), CCNL 2019/2021 - deliberazione di Giunta regionale n. 1021 del 02/09/2019)	Euro	3.000,00
Risorse per il trattamento accessorio per il personale somministrato presso la Giunta regionale e presso l'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016 (art. 52, comma 5, CCNL 2016/2018)	Euro	71.300,00
Risorse finalizzate a scelte organizzative, gestionali e di politica retributiva, anche connesse ad assunzioni di personale (art. 79, comma 2, lett. c), CCNL 2019/2021)	Euro	69.300,00
Somme residue dell'anno precedente, accertate a consuntivo, derivanti dall'applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14 del CCNL 01/04/1999	Euro	75.906,40
Incremento 0,22% monte salari 2018 (art. 1, comma 604, L. 234/2021 e art. 79, comma 3, CCNL 2019/2021)	Euro	90.488,48
Dichiarazione congiunta relativa al CCDI anno 2024, sottoscritto in data 29/11/2024	Euro	26.627,24
TOTALE	Euro	365.025,52

Le risorse variabili sono state decurtate di Euro 20.000,00, relativamente al personale della Giunta regionale assegnato all'Assemblea legislativa delle Marche ai sensi dell'articolo 2, comma 8-bis, della legge regionale 30 giugno 2003, n. 14 e dell'accordo sottoscritto in data 11/04/2019 (ipotesi accordo sottoscritta in data 29/01/2019).

Nella parte variabile del fondo, ai sensi dell'articolo 67, comma 3, lettera c), del CCNL 2016/2018 e dell'articolo 79, comma 2, lett. a), del CCNL 2019/2021 sono previste le risorse che specifiche disposizioni di legge finalizzano alla incentivazione di prestazioni e attività, per complessivi Euro 3.049.441,00.

In particolare, le relative voci di entrata del fondo si riferiscono alle disposizioni normative ed alle finalità di seguito specificate:

- articolo 113, decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 (deliberazione della Giunta regionale n. 1214 del 5 agosto 2020) e dell'articolo 45, decreto legislativo 31 marzo 2023 n. 36 (deliberazione della Giunta regionale n. 1128 del 22 luglio 2024) per i compensi spettanti per le funzioni tecniche;
- decreto legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito nella legge 11 agosto 2014, n. 114, articolo 9, per i compensi spettanti ai professionisti legali, relativamente alle sentenze favorevoli con spese a carico della controparte e alle sentenze favorevoli con spese compensate (deliberazione di Giunta regionale n. 1564 del 19/12/2016 e deliberazione della Corte dei Conti Sezione regionale di controllo per il Piemonte n. 20/2018/SRCPIE/PAR del 1° febbraio 2018);
- articolo 50, comma 7, lett. b) e c) e comma 7-bis, del decreto legge 17 ottobre 2016, n. 189, convertito nella legge 15 dicembre 2016, n. 229, per gli incrementi della retribuzione di

posizione e del salario accessorio spettanti ai dipendenti regionali distaccati presso l'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016;

- articolo 3, comma 1 e articolo 50, comma 7, lett. b) e c) e comma 7-bis del decreto legge 17 ottobre 2016, n. 189, convertito nella legge 15 dicembre 2016, n. 229 e articolo 57, comma 2-bis e comma 3-septies, del decreto legge 14 agosto 2020 n. 104, convertito nella legge 13 ottobre 2020 n. 126, per il trattamento accessorio spettante al personale a tempo determinato assegnato all'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016;
- articolo 57, comma 3 e comma 3-septies, del decreto legge 14 agosto 2020 n. 104 convertito nella legge 13 ottobre 2020 n. 126 e DPCM 09/10/2021 e DPCM 28/03/2024 e articolo 50, comma 7, lett. b) e c) e comma 7-bis del decreto legge 17 ottobre 2016, n. 189, convertito nella legge 15 dicembre 2016, n. 229, per il trattamento accessorio spettante al personale stabilizzato assegnato all'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016;
- articolo 3, comma 1 e articolo 50, comma 7, lett. b) e c) e comma 7-bis del decreto legge 17 ottobre 2016, n. 189, convertito nella legge 15 dicembre 2016, n. 229, per il trattamento accessorio spettante al personale in posizione di comando assegnato all'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016;
- legge 30 dicembre 2018, n. 145 e decreto legge 28 gennaio 2019, n. 4, decreto legge 14 dicembre 2018, n. 135, articolo 11, comma 1, lettera b), per il trattamento accessorio spettante al personale assegnato al potenziamento dei Centri per l'impiego;
- articolo 9, comma 9 del decreto legge n. 66/2014 e articolo 1, comma 512, della legge n. 208/2015, per il trattamento accessorio del personale regionale assegnato al Soggetto Aggregatore.

Tali poste costituiscono delle mere "partite di giro" contabili, essendo lo stesso importo riportato nella parte dell'utilizzo del fondo, e corrispondono alle somme effettivamente accantonate nell'ambito dei capitoli del bilancio regionale, specificatamente correlati all'esercizio delle relative funzioni. Eventuali economie non costituiscono risorse da poter reinvestire nel fondo dell'anno successivo.

1.3 – Sezione III – Decurtazioni del Fondo

Le risorse del fondo per l'anno 2025 sono state decurtate di complessivi Euro 637.288,65, ai sensi dell'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, corrispondente all'importo eccedente il fondo dell'anno 2016 al netto delle risorse non soggette al vincolo, come di seguito specificato:

ANNO 2025					
Risorse soggette al vincolo ex art. 23, comma 2, D.Lgs. 75/2017	Risorse stabili	Giunta regionale - risorse certificate organo revisione		8.091.140,46	4.992.460,02
		DECURTAZIONE FONDO INCARICHI DI ELEVATA QUALIFICAZIONE (art. 67, comma 1, CCNL 2016/2018 - art. 79, comma 1, lett. a), CCNL 2019/2021)		- 3.559.756,10	
		RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO (art. 67, comma 2, lett. c), CCNL 2016/2018 - art. 79, comma 1, lett. a), CCNL 2019/2021)		461.075,66	
	Risorse variabili	QUOTA RIA E ASSEGNI AD PERSONAM PERSONALE CESSATO ANNO 2024 (art. 67, comma 3, lett. d), CCNL 2016/2018 - art. 79, comma 2, lett. a), CCNL 2019/2021)		28.403,40	79.003,40
		TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE SOMMINISTRATO (articolo 52, comma 5, CCNL 2016/2018)		24.200,00	
		Personale giunta regionale	8.800,00		
		Personale giunta regionale (risorse FSE - finanziamento 50% quota UE, 35% quota Stato, 15% quota Regione)	15.400,00		
		RISORSE FINALIZZATE A SCELTE ORGANIZZATIVE, GESTIONALI E DI POLITICA RETRIBUTIVA ANCHE CONNESSE AD ASSUNZIONI DI PERSONALE (Art. 79, comma 2, lett. c), CCNL 2019/2021)		26.400,00	
		Risorse personale a tempo determinato Assistenza tecnica del PSR (43,12% quota UE, 39,82% quota Stato, 17,06% quota Regione)	17.600,00		
		Risorse personale a tempo determinato FSE (50% quota UE, 35% quota Stato, 15% quota Regione)	8.800,00		
TOTALE				5.071.463,42	

ANNO 2025					
Risorse NON soggette al vincolo	Risorse stabili	Province - risorse certificate organo revisione		2.214.704,44	7.598.579,68
		Province - personale trasferito all'ANAS - DGR 1507/2017		- 103.875,00	
		IMPORTO DI Euro 83,20 PERSONALE AL 31/12/2015 (art. 67, comma 2, lett. a), CCNL 2016/2018 - art. 79, comma 1, lett. a), CCNL 2019/2021)		163.820,80	
		DIFFERENZIALE POSIZIONI ECONOMICHE (art. 67, comma 2, lett. b), CCNL 2016/2018 - art. 79, comma 1, lett. a), CCNL 2019/2021)		144.531,79	
		Giunta regionale	131.836,77		
		Personale Centri per l'impiego	12.695,02		
		IMPORTO DI Euro 84,50 PERSONALE AL 31/12/2018 (art. 79, comma 1, lett. b), CCNL 2019/2021)		162.578,00	
		DIFFERENZIALE POSIZIONI ECONOMICHE (art. 79, comma 1, lett. d), CCNL 2019/2021)		197.423,85	
		DIFFERENZIALE STIPENDIALE B3/B1 - D3/D1 (art. 79, comma 1-bis, CCNL 2019/2021 - pareri ARAN CFL 175 e 210)		973.854,36	
		Differenziale stipendiale B3/B1	280.662,66		
		Differenziale stipendiale D3/D1	693.191,70		
		INCREMENTO DOTAZIONE ORGANICA (art. 67, comma 2, lett. e), e comma 5, lett. a), CCNL 2016/2018 - art. 79, comma 1, lett. a), CCNL 2019/2021)		3.845.541,44	
	Risorse variabili	RISPARMI DERIVANTI DA ACCORDI COLLABORAZIONE EX ART. 43, L. 449/1997 (art. 67, comma 3, lett. a), CCNL 2016/2018 e art. 79, comma 2, lett. a), CCNL 2019/2021 - DGR 1021/2019 Accordo con ARS per funzioni RSPP)		3.000,00	3.315.463,12
		RISPARMI DERIVANTI DA PIANI DI RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA EX ART. 16, D.L. 98/2011 (art. 67, comma 3, lett. b), CCNL 2016/2018 e art. 79, comma 2, lett. a), CCNL 2019/2021)		-	
		RISORSE PREVISTE DA SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE (art. 67, comma 3, lett. c), CCNL 2016/2018 e art. 79, comma 2, lett. a), CCNL 2019/2021)		3.049.441,00	
		RISPARMI STRAORDINARIO (art. 79, comma 2, lett. d), CCNL 2019/2021)		75.906,40	
		TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE SOMMINISTRATO (articolo 52, comma 5, CCNL 2016/2018)		47.100,00	
		Personale giunta regionale (finanziamento 100% Stato)	5.200,00		
		Personale giunta regionale (finanziamento 100% da privati)	17.600,00		
		Personale USB (art. 3, comma 1, D.L. n. 189/2016)	4.400,00		
		Personale Autorità di Audit (risorse POC - finanziamento 100% Stato)	10.300,00		
		Personale straordinario PNRR (art. 11, D.L. n. 36/2022)	9.600,00		
		DECURTAZIONE FONDO PERSONALE GIUNTA REGIONALE ASSEGNATO ALL'ASSEMBLEA LEGISLATIVA (art. 2, comma 8-bis, L.R. n. 14/2003 - Accordo del 11/04/2019)		- 20.000,00	
		RISORSE FINALIZZATE A SCELTE ORGANIZZATIVE, GESTIONALI E DI POLITICA RETRIBUTIVA ANCHE CONNESSE AD ASSUNZIONI DI PERSONALE (Art. 79, comma 2, lett. c), CCNL 2019/2021)		42.900,00	
		Risorse personale a tempo determinato Progetto Turbo (80% quota UE - 20% quota Regione)	4.400,00		
		Risorse personale straordinario PNRR (art. 11, D.L. n. 36/2022)	38.500,00		
		INCREMENTO 0,22% MONTE SALARI 2018 (art. 1, comma 604, L. 234/2021 e art. 79, comma 3, CCNL 2019/2021)		90.488,48	
		Attuazione Dichiarazione Congiunta CCDI Anno 2024 del 29.11.2024		26.627,24	
TOTALE					10.914.042,80

INCARICHI DI ELEVATA QUALIFICAZIONE (BILANCIO)

Risorse soggette al vincolo ex art. 23, comma 2, D.Lgs. 75/2017	RISORSE INCARICHI EQ ANNO 2017		3.559.756,10	3.659.756,10
	Art. 67, comma 1, CCNL 2016/2018	2.911.690,92		
	Risorse art. 13, comma 6, CCDI del 28/12/2018	648.065,18		
	Risorse ex art. 13, comma 8, CCDI del 28/12/2018 (comma aggiunto dall'art. 3 CCDI del 23/12/2019)		100.000,00	
	Risorse ex art. 3 CCDI del 23/12/2019 al netto della riduzione per attuazione Dichiarazione Congiunta CCDI Anno 2024 del 29.11.2024	73.372,76		
	Riduzione per attuazione Dichiarazione Congiunta CCDI Anno 2024 del 29.11.2024	26.627,24		

Risorse NON soggette al vincolo ex art. 23, comma 2, D.Lgs. 75/2017	INCREMENTO RISORSE EQ		181.750,00	181.750,00
	Risorse derivanti da accordi di collaborazione ex art. 43, L. n. 449/1997 - DGR 1021/2019 (Accordo con ARS per funzioni RSPP)	3.000,00		
	Risorse personale regionale distaccato USR ex art. 3, comma 1, D.L. n. 189/2016 (art. 79, comma 2, lett a), CCNL 2019/2021 - art. 67, comma 3, lett. c), CCNL 2016/2018) - retribuzione di posizione	119.000,00		
	Risorse personale regionale distaccato USR ex art. 3, comma 1, D.L. n. 189/2016 (art. 79, comma 2, lett a), CCNL 2019/2021 - art. 67, comma 3, lett. c), CCNL 2016/2018) - retribuzione di risultato (stimata 25%)	29.750,00		
	Risorse personale Soggetto Aggregatore ex art. 9, comma 9, D.L. n. 66/2014 - art. 1, comma 512, L. n. 208/2015 (art. 79, comma 2, lett a), CCNL 2019/2021 - art. 67, comma 3, lett. c), CCNL 2016/2018) - retribuzione di posizione	24.000,00		
	Risorse personale Soggetto Aggregatore ex art. 9, comma 9, D.L. n. 66/2014 - art. 1, comma 512, L. n. 208/2015 (art. 79, comma 2, lett a), CCNL 2019/2021 - art. 67, comma 3, lett. c), CCNL 2016/2018) - retribuzione di risultato (stimata 25%)	6.000,00		
	Riduzione per attuazione Dichiarazione Congiunta CCDI Anno 2024 del 29.11.2024		- 26.627,24	
	Incremento 0,22% monte salari 2018 (art. 1, comma 604, L. n. 234/2021 e art. 79, comma 3, CCNL 2019/2021)		26.627,24	

Verifica rispetto del vincolo ex art. 23, comma 2, D.Lgs n. 75/2017 (art. 67, comma 7, CCNL 2016/2018 - art.79, comma 6, CCNL 2019/2021)		
RISORSE 2025 SOGGETTE AL VINCOLO		5.071.463,42
RISORSE INCARICHI EQ 2025 SOGGETTE AL VINCOLO		3.659.756,10
TOTALE RISORSE 2025 SOGGETTE AL VINCOLO (a)		8.731.219,52
VINCOLO FONDO 2016 (b)		8.093.930,87
Risorse fondo 2016 per vincolo	8.093.930,87	
Variazione vincolo ex art. 33, comma 1, D.L. n. 34/2019	-	
VERIFICA RISPETTO VINCOLO (a-b)		637.288,65

TOTALE FONDO RISORSE DECENTRATE	15.985.506,22
RIDUZIONE PER SUPERO LIMITE FONDO 2016	- 637.288,65
TOTALE RISORSE FONDO UTILIZZABILI ANNO 2025	15.348.217,57

1.4 – Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

La sintesi del Fondo sottoposto a certificazione, elaborato sulla base delle sezioni precedenti, è la seguente:

- Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione (determinato dal totale della sezione 1.1) pari ad Euro 12.591.039,70;
- Totale risorse variabili sottoposto a certificazione (determinato dal totale della sezione 1.2 ridotto per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione 1.3) pari ad Euro 2.757.177,87;
- Totale Fondo sottoposto a certificazione (determinato dalla somma delle due voci precedenti) pari ad Euro 15.348.217,57.

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

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

In coerenza con le risorse disponibili in sede di costituzione del Fondo, la relativa programmazione di utilizzo, come formalmente concordata in sede di contratto integrativo del 29/12/2025, è dettagliata nel prospetto di cui all'allegato A) del contratto medesimo.

Nell'utilizzo del Fondo è stato rispettato l'equilibrio tra le risorse stabili e gli istituti aventi carattere di generalità o con natura fissa e ricorrente.

Le risorse del Fondo sono state incrementate di Euro 661.975,06, corrispondenti alle somme residue non utilizzate nell'anno precedente.

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

Le risorse non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto integrativo sottoposto a certificazione ammontano complessivamente a Euro 8.866.641,00.

In particolare, le risorse stabili vengono impiegate per Euro 5.556.200,00 per finanziare istituti contrattuali con natura obbligatoria e a destinazione vincolata, quali differenziali di progressione economica, indennità di comparto, indennità personale ex VIII QF, come di seguito specificato:

Differenziale progressione economica	Euro	3.660.000,00
Differenziale stipendiale B1/B3 - D1/D3	Euro	860.000,00
Indennità di comparto (esclusa quota anno 2002)	Euro	1.030.000,00
Indennità personale ex VIII QF	Euro	6.200,00
TOTALE	Euro	5.556.200,00

Con riferimento ai progetti finalizzati per il personale assegnato alla struttura di cui all'articolo 10, comma 1, della legge regionale 11 dicembre 2001, n. 32 (Sistema regionale di protezione civile), le relative risorse, pari a Euro 261.000,00 sono previste dall'articolo 9, comma 3-bis, della legge regionale 24 dicembre 2008, n. 37.

Le risorse per i compensi di cui all'articolo 80, comma 2, lettera g), del CCNL del 16/11/2022, sono pari a Euro 3.049.441,00, come di seguito specificato:

Compensi funzioni tecniche	Euro	407.000,00
Compensi professionisti legali sentenze favorevoli con spese a carico della controparte	Euro	149.000,00
Compensi professionisti legali sentenze favorevoli con compensazione di spese	Euro	139.141,00
Personale a tempo determinato presso l'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016	Euro	630.000,00
Personale stabilizzato presso l'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016 - DPCM 09/10/2021 (STAB1)	Euro	63.000,00
Personale stabilizzato presso l'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016 - DPCM 28/03/2024 (STAB2)	Euro	571.000,00
Personale comandato da altre PA presso l'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016	Euro	81.000,00
Incrementi personale regionale in distacco presso l'Ufficio Speciale per la ricostruzione post sisma 2016	Euro	60.000,00
Personale potenziamento Centri per l'impiego	Euro	919.000,00
Personale Soggetto Aggregatore	Euro	30.300,00
TOTALE	Euro	3.049.441,00

2.2– Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le risorse negoziate nel contratto integrativo sottoposto a certificazione, ammontano a Euro 7.143.551,63 e sono destinate ai seguenti istituti contrattuali:

Performance	Euro	4.100.000,00
Differenziazione premio individuale	Euro	90.000,00
Indennità condizioni di lavoro	Euro	221.000,00
Indennità turno e reperibilità	Euro	160.000,00
Compensi specifiche responsabilità	Euro	1.435.000,00
Trattamento accessorio personale somministrato	Euro	71.300,00
Trattamento accessorio servizi aggiuntivi	Euro	69.300,00
Risorse non destinate	Euro	453.951,63
Differenziali Stipendiali - anno 2025	Euro	543.000,00
TOTALE	Euro	7.143.551,63

2.3 – Sezione III – Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

La sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, elaborata sulla base delle sezioni precedenti, è la seguente:

- Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo (determinato dal totale della sezione 2.1) pari ad Euro 8.866.641,00;
- Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (determinato dal totale della sezione 2.2) pari ad Euro 7.143.551,63;
- Totale eventuali destinazioni ancora da regolare (come esposto nella sezione 2.3) Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato;
- Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione (determinato dalla somma delle tre voci precedenti) pari a Euro 16.010.192,63.

2.5– Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

Si attesta che la definizione del Fondo è avvenuta nel rispetto dei seguenti vincoli di carattere generale:

- rispetto della copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità: le risorse stabili, pari a Euro 12.591.039,70, vengono impiegate per Euro 5.556.200,00 per finanziare istituti con carattere fisso e ricorrente;
- rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici: per la valorizzazione della performance, trova applicazione il nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione approvato dalla Giunta regionale con deliberazione n. 861 dell'11/07/2022;

- c) rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (differenziali stipendiali): il Fondo oggetto di certificazione prevede nuove progressioni economiche all'interno delle aree (differenziali stipendiali) per l'anno 2025 nella misura percentuale pari almeno al 30 per cento del personale avente diritto alla data del 01/01/2025.

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

Le risorse del Fondo 2025 non sono superiori a quelle del Fondo certificato nell'anno 2016 (al netto delle somme non soggette al vincolo), nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica di contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale anche attraverso la determinazione dei Fondi per la contrattazione integrativa, la cui consistenza deve essere coerente con l'obiettivo di riduzione della spesa complessiva di personale e delle disposizioni di cui all'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, ai sensi del quale, a decorrere dal 1 gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016.

	Fondo 2016	Fondo 2024	Fondo 2025
Risorse fisse	8.091.140,46	12.541.805,71	12.591.039,70
Risorse variabili	191.376,64	3.071.317,99	3.394.466,52
Riduzione per supero vincolo fondo 2016	-	- 593.772,79	- 637.288,65
Totale Fondo	8.282.517,10	15.019.350,91	15.348.217,57
Fondo EQ (ex PO)	-	3.860.983,34	3.841.506,10
Totale risorse	8.282.517,10	18.880.334,25	19.189.723,67
Risorse non soggette al vincolo	- 188.586,23	- 10.786.403,38	- 11.095.792,80
Totale Fondo per vincolo	8.093.930,87	8.093.930,87	8.093.930,87
Destinazioni non contrattate	5.237.224,70	8.783.164,52	8.866.641,00
Destinazioni contrattate	3.040.388,60	6.567.342,56	7.143.551,63
Destinazioni da regolare	-	-	-
Totale destinazioni	8.277.613,30	15.350.507,08	16.010.192,63

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

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.

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

Dall'utilizzo del Fondo relativo all'anno precedente, sono risultate economie da riportare tra le risorse da utilizzare nel corrente anno pari a Euro 661.975,06 €, come sotto specificato:

	FONDO 2024	TOTALE SPESA 2024	DIFFERENZA per FONDO 2025
DIFFERENZIALE PROGRESSIONE ECONOMICA (articolo 80, comma 1, CCNL 2019/2021)	3.770.000,00 €	3.660.628,43 €	109.371,57 €
DIFFERENZIALE STIPENDIALE B1/B3 - D1/D3 (articolo 80, comma 1, CCNL 2019/2021)	864.848,92 €	860.066,10 €	4.782,82 €
INDENNITÀ DI COMPARTO (esclusa quota anno 2002) (articolo 80, comma 1, CCNL 2019/2021)	1.048.000,00 €	996.510,76 €	51.489,24 €
INDENNITÀ PERSONALE EX VIII QF (articolo 80, comma 1, CCNL 2019/2021)	7.200,00 €	6.197,76 €	1.002,24 €
DIFFERENZIAZIONE PREMIO INDIVIDUALE (art. 81, CCNL 2019/2021)	90.000,00 €	83.963,34 €	6.036,66 €
INDENNITÀ CONDIZIONI DI LAVORO - Attività disagiate ed esposte a rischio (articolo 11, CCDI 2023/2025 - tabella A)	211.000,00 €	218.319,50 €	- 7.319,50 €
INDENNITÀ CONDIZIONI DI LAVORO - Attività implicanti maneggio valori (articolo 11, CCDI 2023/2025 - tabella B)	1.760,00 €	258,00 €	1.502,00 €
INDENNITÀ DI TURNO (articolo 80, comma 2, lett. d), CCNL 2019/2021)	85.000,00 €	74.065,26 €	10.934,74 €
INDENNITÀ DI REPERIBILITÀ (articolo 80, comma 2, lett. d), CCNL 2019/2021)	80.000,00 €	75.948,14 €	4.051,86 €
INDENNITÀ PER SPECIFICHE RESPONSABILITÀ - Indennità Area dei funzionari e dell'elevata qualificazione (articolo 12, CCDI 2023/2025 - tabella C.14)	1.011.000,00 €	915.553,16 €	95.446,84 €
INDENNITÀ PER SPECIFICHE RESPONSABILITÀ - Indennità Area degli istruttori (articolo 12, CCDI 2023/2025 - tabella C.10)	90.000,00 €	94.736,01 €	- 4.736,01 €
INDENNITÀ PER SPECIFICHE RESPONSABILITÀ - Indennità varie (articolo 12, CCDI 2023/2025 - tabella C)	295.000,00 €	330.288,75 €	- 35.288,75 €
Premi performance (articolo 80, comma 2, lett. a) e b), CCNL 2019/2021)	4.250.000,00 €	4.066.144,21 €	183.855,79 €
Economie derivanti dalla contrattazione del Fondo risorse decentrate anno 2024 (a)			421.129,50 €
Risorse non destinate Fondo risorse decentrate anno 2024 (b)			240.845,56 €
Risorse da recupero abbattimenti per performance e risultato EQ - anno 2024 (D.Lgs 50/2016 e D. Lgs 36/2023 - DGR 1214/2020, art. 8, c. 6, CCDI del 30/12/2021) (c)			- €
TOTALE RISPARMI PER FONDO 2025 (d = a + b + c)			661.975,06 €

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

L'onere derivante dal Contratto è complessivamente pari a presunti Euro 20.376.887,00, comprensivo degli oneri riflessi e IRAP, e trova copertura finanziaria quanto a Euro 7.253.104,00 sugli impegni già assunti con decreti del dirigente della Direzione Risorse Umane e Strumentali n. 2 del 9 gennaio 2025 e nn. 5-6-7-8 del 10 gennaio 2025, quanto ai restanti Euro 13.123.783,00 nell'ambito degli stanziamenti previsti nel bilancio 2025/2027, annualità 2025, a carico dei seguenti capitoli:

capitolo 2011010005	Euro	6.722.101,00
capitolo 2011010016	Euro	1.599.860,00
capitolo 2011010027	Euro	637.628,00
capitolo 2110210035	Euro	145.400,00
capitolo 2110210036	Euro	34.605,00
capitolo 2110210057	Euro	63.000,00
capitolo 2110210058	Euro	14.994,00
capitolo 2110210067	Euro	571.000,00
capitolo 2110210068	Euro	135.898,00
capitolo 2990170118	Euro	630.000,00
capitolo 2990170119	Euro	149.940,00
capitolo 2990170121	Euro	53.550,00
capitolo 2150110011	Euro	838.914,00
capitolo 2150110012	Euro	199.661,00
capitolo 2150110013	Euro	71.308,00
capitolo 2150110084	Euro	919.000,00
capitolo 2150110085	Euro	218.722,00
capitolo 2150110086	Euro	78.115,00
capitolo 2010310114	Euro	30.300,00
capitolo 2010310113	Euro	7.211,00
capitolo 2010310112	Euro	2.576,00

Secondo quanto previsto nell'allegato n. 4/2 al decreto legislativo n. 118/2011 – paragrafo 5.2, le risorse sono stanziare nell'esercizio a cui si riferisce il Fondo risorse decentrate e, per la parte corrispondente all'onere degli istituti contrattuali da liquidare nel prossimo anno all'esito del processo di valutazione o della verifica dei requisiti per beneficiare delle specifiche indennità, sono destinate alla costituzione del Fondo pluriennale vincolato, a copertura degli impegni imputati all'esercizio successivo. Per le risorse relative agli incentivi ex articolo 113, decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 e articolo 45, decreto legislativo 31 marzo 2023 n. 36, trovano applicazione le disposizioni di cui ai regolamenti approvati con deliberazioni di Giunta regionale n. 1214 del 05/08/2020 e n. 1128 del 22/07/2024.

Ancona, li 29/12/2025

IL DIRIGENTE DELLA DIREZIONE
RISORSE UMANE E STRUMENTALI
(Dott.ssa Daniela Del Bello)

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs n. 82/2015 e che sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.