

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2015.

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 28 del 02.11.2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 95.165,11
Risorse variabili	€ 0,00
Riduzioni effettuate nel 2014	€ 5.396,37
Totale risorse	€ 89.768,74

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

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 82.000,00

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	2.227,40
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	2.943,16
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	4.203,79

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 1.341,73
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	2.449,03
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	
Altro	

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate :

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	266,50
Art. 15, comma 2	
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente(Economie del fondo non erogate)	7.311,64
Totale	€ 7.578,14

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Totale fondo costituito anno 2015

€ 97.346,88

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997) NON E' STATO EFFETTUATO
NESSUN INCREMENTO IN QUANTO IL FONDO E' STATO COSTITUITO NEL 2001

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un
accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)
NON E' STATO EFFETTUATO NESSUN INCREMENTO PER ATTIVAZIONE DI NUOVI SERVIZI

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	€ 95.165,11
Trasferimento personale ATA	
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	€ 1.018,55
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	€ 4.377,82
Totale riduzioni di parte stabile	
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	
Totale riduzioni di parte variabile	
Totale generale riduzioni	€ 5.396,37

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 95.165,11
Risorse variabili	7.578,14
Totale fondo tendenziale	€ 102.743,25
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	€ 5.396,37
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 5.396,37
Decurtazione risorse variabili	
Totale decurtazioni fondo tendenziale	
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 89.768,74
Risorse variabili	€ 7.578,14
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 97.346,88

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

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 vengono regolate dal presente contratto somme per totali € _____ relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 12.745,92
Progressioni orizzontali	€ 23.662,82
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	

Altro	
Totale	€ 36.408,74

Le somme suddette sono effetto di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi 46.424,28, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	€ 30.000,00
Indennità di rischio	
Indennità di disagio (reperibilità)	€ 2.200,00
Indennità di maneggio valori	€ 350,00
Lavoro notturno e festivo	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. F) CCNL 01.04.1999)	€ 6.400,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. I) CCNL 01.04.1999)	
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 17.488,14
Somme da destinare a progressioni anno 2015	€ 4.500,00
TOTALE	€ 60.938,14

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	€ 36.408,74
Somme regolate dal contratto	€ 60.938,14
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	€ 97.346,88

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di 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;

Le risorse stabili ammontano a € 89.768,74, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali,) ammontano a € 40.908,74 di cui :

€ 23.662,82 PEO ATTUALI ;

€ 4.500,00 PEO PREVISTE ANNO 2015.

€ 12.745,92 indennità di comparto

Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono erogati in base al CCNL e la parte di produttività è erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione / OIV.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno in corso (2015) è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali per un massimo di € 4.500,00 già contabilizzate suddivisione di cui sopra : TOTALE € 28.162,82 DI CUI:

€ 23.662,82 PEO ATTUALI ;

€ 4500,00 PEO PREVISTE ANNO 2015.

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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2013 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2012

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015		Anno 2010
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	€. 82.000	€. 82.000	0,00	€. 82.000
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€. 2.227,40	€. 2.227,40	0,00	€. 2.227,40
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	2.943,16	2.943,16	0,00	2.943,16
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2				
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€. 1.341,73	€. 1.341,73	0,00	€. 323,18
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	2.449,03	2.449,03	0,00	2.449,03
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)				
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	4.203,79	4.203,79	0,00	4.203,79
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari				
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	€. 95.165,11	€. 95.165,11		€. 94.146,56
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza				
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge				
Art. 15, comma 2				
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni				
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori				
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura				
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT				
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario		€. 266,50		
Somme non utilizzate l'anno precedente		€. 7.311,64		
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale				
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7				
CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA				
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del				

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2010
d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).			
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili			
Decurtazione proporzionale stabili	€ 5.396,37	€ 5.396,37	0,00
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili			
Decurtazione proporzionale variabili			
Altro			
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>			
Totale			
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>			
Risorse fisse			
Risorse variabili			
Decurtazioni			
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>			
Totale	€ 89.768,74	€ 97.346,88	€ 94.146,56

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>			
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di comparto	12.370,00	12.745,92	13.658,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	30.974,46	23.662,82	35.375,94
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa			
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)			
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico			
Altro			
Totale	43.344,46	€ 36.408,74	49.033,94
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di turno	30.000,00	30.000,00	29.388,62
Indennità di rischio	2.200,00	2.200,00	2.045,28
Indennità di disagio			0,00
Indennità di maneggio valori	350,00	350,00	308,19
Lavoro notturno e festivo			
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	7.500,00	6.400,00	7.095,98
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)			
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999			
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 6.374,28	€ 17.488,14	6.274,55
Altro Progressioni anno 2015		4.500,00	
Totale			
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>			
Altro			
Totale		€ 60.938,14	
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>			
Non regolate dal decentrato	€ 43.344,46	€ 36.408,74	€ 49.033,94
Regolate dal decentrato	€ 46.424,28	€ 60.938,14	€ 45.112,62
Ancora da regolare			
Totale	€ 89.768,74	€ 97.346,88	€ 94.146,56

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

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 66 quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

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

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 risulta rispettato:

- È stata applicata in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010; **NON PRESENTE IN QUANTO E' STATO RISPETTATO IL LIMITE**
- È stata applicata, solo la decurtazione per le risorse stabili perché nel fondo 2014 non sono erano presenti risorse variabili.

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

Il totale del fondo come determinato con determinazione del Responsabile del settore finanziario n. 28 del 02/11/2015 è impegnato al capitolo 66 del bilancio 2015.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo 66/1 del bilancio corrente

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 66/2 del bilancio corrente.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.



Il Responsabile del Settore Finanziario
Rag. Cinzia Cardia