

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 con determinazione n. 215 del 21.12.2015 e recepito dall'Amministrazione con deliberazione n. 102 del 21.12.2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	20.493,12
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	1.363,10
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	1.168,05
Totale risorse	23.024,27

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 € 11.608,08

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 e 2	1.878,64
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	846,92
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	1.232,20

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
Art. 34, c. 4 del CCNL 22.01.2004 : riacquisizione importi fruiti per progressione economica orizzontale relativi al personale cessato dal servizio	8.684,28

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0,00
Art. 15, comma 2 :integrazione risorse economiche dell'importo pari all'1,2% del monte salari anno 1997	1.499,40
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00
Art. 92 comma 5,6 D.Lgs. 163/2006 : quote per progettazione	0,00
Altro	0,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

(Inserire eventuali note esplicative sulle risorse variabili)

Ad esempio:

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
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)	1.571,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	2.186,00
Totale riduzioni di parte stabile	3.757,00
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)	136,30
Totale riduzioni di parte variabile	136,30
Totale generale riduzioni	3.893,30

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	24.250,12
Risorse variabili	1.499,40
Totale fondo tendenziale	25.749,52
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	3.757,00
Decurtazione risorse variabili	136,30
Totale decurtazioni fondo tendenziale	3.893,30
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	20.493,12
Risorse variabili	1.363,10
Totale Fondo sottoposto a certificazione	21.856,22

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 € **16.054,01** relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	2.523,48
Progressioni orizzontali	13.530,53
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0,00
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0,00
Altro : Art. 92 c.5,6 D.Lgs. 163/2006	
Totale	16.054,01

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € **5.971,13**, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	0,00
Indennità di rischio	311,13
Indennità di disagio	360,00
Indennità di maneggio valori	0,00
Lavoro notturno e festivo	0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	1500,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	300,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	3500,00
Progressioni orizzontali	0,00

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Sono ancora da regolare le seguenti somme: € 999,13.

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	999,13
Somme regolate dal contratto	5971,13
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	6.970,26

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 € 20.493,12, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono conformi a norme di legge.

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 l'esame del Nucleo di Valutazione.

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) non sono previste progressioni orizzontali.

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 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014			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)	11608,08	11608,08			11608,08
<i>Incrementi contrattuali</i>					
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	1039,96	1039,96			1039,96
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	838,68	838,68			838,68
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	846,92	846,92			846,92
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	1232,20	1.232,20			1838,30
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>					
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2					
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)					
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	8684,28	8684,28			8684,28
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2					
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari					69,81
Art. 33, c. 5 CCNL 22.01.2004 :recupero indennità di comparto					
Recupero RIA per collocamento a riposo personale					
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>					
Totale	24.250,12	24.250,12			24856,22
<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	1499,40	1.499,40			1499,40
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					0
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT					
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario					
Somme non utilizzate l'anno precedente	1168,05	1.314,32			28,00
Altro					3.153,60
<i>Totale risorse variabili</i>					
Totale	2667,45	2.813,72			4.653,00
<i>Decurtazioni del Fondo</i>					
CCNL 31/3/1999 articolo 7					

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014		Anno 2010
CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA				
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	1571,00	1571,00		
Decurtazione proporzionale stabili	2186,00	2.186,00		1057,74
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili	136,30	136,30		4.409,97
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	3893,30	3.893,30		5.467,91
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	24250,12	24250,12		24856,22
Risorse variabili	2667,45	2.813,72		4.653,00
Decurtazioni	3893,30	3.893,30		5.467,91
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	23024,27	23.170,54		24069,51

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

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014		Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	2523,48	2523,48		2.496,74
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	13530,53	11.982,75		14.036,07
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				
Art. 92 , c. 5 6 D.Lgs. 163/2006				
Totale	16054,01	14.506,23		16.532,81
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno				
Indennità di rischio	311,13	288,48		433,85
Indennità di disagio	360,00	360,00		694,96
Indennità di maneggio valori				
Indennità per pratiche comunitari				173,56
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	1500,00	1500,00		2208,33
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	300,00	300,00		300,00
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	3500,00	3500,00		800,00
Progressioni orizzontali	0	1.547,78		2.267,18
Totale	5971,13	7.496,26		6.877,88
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro	999,13	1.168,05		658,82
Totale	999,13	1.168,05		658,82

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014		Anno 2010
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	16.054,01	14.506,23		16.532,81
Regolate dal decentrato	5.971,13	7.496,26		6.877,88
Ancora da regolare	999,13	1.168,05		658,82
Totale	23.024,27	23.170,54		24.069,51

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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate su appositi capitoli di spesa, 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 stato necessario applicare in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010;
- È stata applicata, separatamente per risorse stabili e risorse variabili la riduzione proporzionale corrispondente alla riduzione del personale in servizio (confrontando la semisomma tra il personale presente al 1° gennaio e al 31 dicembre dell’anno 2015 con quella dell’anno 2010). La riduzione è stata del %;
- Dalla riduzione di cui al punto precedente è stata esclusa la somma di € 0,00 interamente riconducibile a voci non computabili nel limite predetto ai sensi del parere / della circolare n. _//_ del _//_ della Corte dei Conti / della Ragioneria Generale dello Stato.

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

Il totale del fondo (comprese le somme per oneri riflessi ed IRAP) come determinato con determinazione n.215 del 21.12.2015 e recepito dall’Amministrazione con D.G.C. n. 102 del 21.12.2015 è impegnato sul bilancio 2015.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

