

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 2017 **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. 183 del 04.12.2017. e recepito dall'Amministrazione con deliberazione n. 70 del 07.12.2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	20.493,12
Risorse variabili sottoposte al limite	1.712,14
Risorse variabili non sottoposte al limite	2557,56
Totale risorse	24762,82

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 2017 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	1283,02
Incentivi funzioni tecniche D.Lgs. 50/2016 : quote per progettazione	349,04
Incentivi funzioni tecniche D.Lgs. 163/2006 : quote per progettazione	1274,54

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

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	1848,44
Totale fondo tendenziale	26098,56
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	1712,14
Totale Fondo sottoposto a certificazione	22205,26

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 € 16.416,71 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	2.523,48
Progressioni orizzontali	13.893,23
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	16.416,71

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 € 6.780,49, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	0,00
Indennità di rischio	296,91
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)	0,00
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	3000,00
Progressioni orizzontali	0,00
Quota progettazione D.Lgs. 50/2016	349,04
Quota progettazione D.Lgs. 163/2006	1274,54

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Sono ancora da regolare le seguenti somme: € 1.565,62

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	1565,62
Somme regolate dal contratto	6.780,49
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	8346,11

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 (2017) 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 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017			
<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			
<i>Incrementi contrattuali</i>					
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	1039,96	1039,96			
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	838,68	838,68			
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	846,92	846,92			
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	1232,20	1.232,20			
<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			
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2					
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari					
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			2
<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			
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, incentivi progettazione D.Lgs. 50/2016	557,52	349,04			0
Art. 15, comma 1, incentive progettazione D.Lgs. 163/2006		1274,54			
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario					
Somme non utilizzate l'anno precedente	999,13	1283,02			
Altro					
<i>Totale risorse variabili</i>					
Totale	3.056,05	4.406,00			
<i>Decurtazioni del Fondo</i>					

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017			
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 d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).					
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	1571,00	1571,00			
Decurtazione proporzionale stabili	2186,00	2.186,00			
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili					
Decurtazione proporzionale variabili	136,30	136,30			
Altro					
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>					
Totale	3893,30	3.893,30			
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>					
Risorse fisse	24250,12	24250,12			
Risorse variabili	3056,05	4406,00			
Decurtazioni	3893,30	3.893,30			
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>					
Totale	23412,87	24.762,82			

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017			
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>					
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>					
Indennità di comparto	2523,48	2523,48			
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	13530,53	13.893,23			
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	16416,71			
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>					
Indennità di turno					
Indennità di rischio	295,63	296,91			
Indennità di disagio	360,00	360,00			
Indennità di maneggio valori					
Incentivi progettazione DLgs. 50/16		349,04			
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	1500,00	1500,00			
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0,00	0,00			
Incentivi progettazioni D.Lgs. 163/2006	557,52	1274,54			
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	3000,00	3000,00			
Progressioni orizzontali	362,690	0			
Totale	6075,84	6780,49			
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>					
Altro	1283,02	1565,62			
Totale	1283,02	1565,62			

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017		
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	16.054,01	16416,71		
Regolate dal decentrato	6075,84	6780,49		
Ancora da regolare	1283,02	1565,62		
Totale	23.412,87	24.762,82		

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

E' stato rispetto il disposto del comma 236 della legge n. 208/2015, Legge di stabilità 2016, ai sensi del quale: "Nelle more dell'adozione dei decreti legislativi attuativi degli artt. 11 e 17 della l. 124/2015, con particolare riferimento all'omogeneizzazione del trattamento economico fondamentale e accessorio della dirigenza, tenuto conto delle esigenze di finanza pubblica, a decorrere dal 1° gennaio 2016, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del d.lgs. 165/2001 e successive modificazioni, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente"

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.183 del 04.12.2017 e recepito dall'Amministrazione con D.G.C. n. 70 del 07.12.2017 è inserito nel fondo pluriennale vincolato in uscita parte corrente del bilancio 2017 e sarà imputato come previsto dal principio contabile della competenza finanziaria sul bilancio 2018. Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.