

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. 285 del 15/12/2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	61.840,42
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2 bis del d.l. 78/2010	=
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2 bis del d.l. 78/2010	4.967,43
Totale	66.807,85

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

Risorse storiche consolidate

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2014 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 41.416,12 di cui:

€ 30.827,31 Art. 31 c. 2 lettera b,c,d ed e del CCNL 6/7/1995 e smi come integrati dal CCNL 16/7/1996 per il 98 (art. 15 comma 1 lettera a) del CCNL 98/99)

€ 4.808,21 risorse destinate per l'anno 1998 al pagamento del LED al personale in servizio nella misura corrispondente alle percentuali previste dal CCNL del 16/7/1996 (art. 15, c.1 lettera g CCNL 98/99 ed art. 14 c.3)

€ 1.031,26 0,52% del Monte Salari 1997 a valere dal 1/1/2000 (art. 15 lettera J CCNL 98/01)

€ 4.749,34 risorse aggiuntive 1,1% Monte salari 1999 (art. 4 c.1 CCNL biennio economico 2000/2001)

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 <i>Le risorse decentrate previste dall'art.31 c.2, sono incrementate, dall'anno 2003, di un importo pari allo 0,62% del monte salari, esclusa la dirigenza, riferito all'anno 2001.</i>	3.228,29
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 <i>Gli enti incrementano ulteriormente le risorse decentrate indicate nel comma 1 e con decorrenza dall'anno 2003 con un importo corrispondente allo 0,50% del monte salari dell'anno 2001, esclusa la quota relativa alla dirigenza, nel rispetto della specifica disciplina del presente articolo.</i>	2.603,46
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 <i>Gli Enti Locali, nei quali il rapporto tra spese di personale ed entrate correnti sia non superiore al 39% a decorrere dal 31/12/2005 e a valere per l'anno 2006, incrementano le risorse decentrate di cui all'art.31 comma 2 del CCNL del 22/01/2004 con un importo corrispondente allo 0,5% del monte salari dell'anno 2003, esclusa la quota relativa alla dirigenza.</i>	2.696,88
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 <i>Gli Enti, a decorrere dal 31/12/2007 e a valere per l'anno 2008, incrementano le</i>	==

<i>risorse con l'importo corrispondente allo 0,6 % del monte salari 2005 esclusa la quota relativa alla dirigenza, qualora il rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti sia non superiore al 39%</i>	
--	--

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 <i>Le risorse di cui al comma 1, sono integrate dall'importo annuo della retribuzione individuale di anzianità e degli assegni ad personam in godimento da parte del personale comunque cessato dal servizio a far data dal 01/01/2000</i>	2.902,80
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	5.771,72
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	2.756,34
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	464,81
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	4.967,43
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	
Altro	

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

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)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	
TOTALE RIDUZIONI 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 PARTE VARIABILE	
Totale generale riduzioni	==

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	61.840,42
Risorse variabili	4.967,43
Totale fondo tendenziale	66.807,85
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Decurtazione risorse variabili	
Totale decurtazioni fondo tendenziale	
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	61.840,42
Risorse variabili	4.967,43
Totale Fondo sottoposto a certificazione	66.807,85

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 Integrativo somme per totali € _____ relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	11.955,00
Progressioni orizzontali	31.338,54
Ributazione 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 somme non regolate da presente contratto integr.	43.293,54

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 € 19.421,34 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	==
Indennità di rischio	3.975,28
Indennità di disagio	2.703,71
Indennità di maneggio valori	==
Lavoro notturno e festivo	==
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	7.020,00
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	9.815,32
Altro	==
TOTALE somme regolate dal presente contratto	23.514,31

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	43.293,54
Somme regolate dal contratto	23.514,31
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	66.807,85

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 € 61.840,42. Le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 43.293,54. 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 non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

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 e confronto con il corrispondente fondo certificato anno precedente.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	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)	42.265,89	42.265,89		42.265,89
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	3.228,29	3.228,29		3.228,29
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	2.603,46	2.603,46		2.603,46
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	2.696,88	2.696,88		2.696,88
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	2.517,84	2.517,84	+ 300,95	2.216,89
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	5.771,72	5.771,72		5.771,72
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	2.756,34	2.756,34		2.756,34
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2				
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari				
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	61.840,42	61.840,42	+ 300,95	61.539,47
<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 (1,2% su monte salari 1997)			- 3.460,33	3.460,33
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	4.967,43	7.387,34	+ 2.954,31	2.013,12
Somme non utilizzate l'anno precedente				
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	4.967,43	7.387,34	+ 2.954,31	2.013,12
<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 d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili				
Decurtazione proporzionale stabili proporzionale al personale in servizio(art.9 c.2 bis legge 122/2010)				
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	61.840,42	61.840,42	+ 300,95	61.539,47
Risorse variabili	4.967,43	7.387,34	- 506,02	5.473,45
Decurtazioni				=
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	66.807,85	69.227,76	- 205,07	67.012,92

TABELLA 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di UTILIZZO del Fondo e confronto con il corrispondente fondo certificato anno precedente.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto (quota a carico fondo)	11.955,00	12.180,15	- 512,57	12.467,57
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	31.338,54	32.907,78	- 1.646,04	32.984,58
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	43.293,54	45.087,93	- 2.158,61	45.452,15
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno				
Indennità di rischio	3.975,28	4.287,23	- 900,44	4.875,72
Indennità di disagio	2.703,71	2.933,28	- 871,82	3.575,53
Indennità di maneggio valori				
Lavoro notturno e festivo				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	7.020,00	7.020,00	- 702,00	7.722,00
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	9.815,32	9.899,32	+ 4.427,80	5.387,52
Altro				
Totale	23.514,31	24.139,83	+ 1.953,54	21.560,77
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro				
Totale				
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	43.293,54	45.087,93	- 2.158,61	45.452,15
Regolate dal decentrato	23.514,31	24.139,83	+ 1.953,54	21.560,77
Ancora da regolare				
Totale	66.807,85	67.308,65	- 205,07	67.012,92

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 come segue:

Interventi: 1.10.04.01 (cap.451 e 452), per indennità rischio, disagio, particolari responsabilità e produttività.

Interventi: 1.01.08.01 (cap. 401), 1.10.02.01 (cap. 408), intervento 1.10.04.01 (cap.422-512-513) per indennità comparto, progressioni economiche orizzontali.

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

I limiti di spesa del Fondo anno 2014 risultano rispettati.

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 dall'Amministrazione con determinazione n. 285 del 15/12/2015 è stato regolarmente impegnato

Atteso che nell'anno di riferimento 2015, non si era proceduto con la sottoscrizione del contratto, tali impegni, ai sensi del D.Lgs. 118/2011, sono stati cancellati in sede di riaccertamento dei residui, rendiconto 2015 (deliberazione del C.d.A n. 14 del 15/04/2016) generando così un avanzo vincolato di amministrazione, applicato poi al bilancio con determina n. 128 del 18/05/2016 e imputato ai corrispondenti capitoli di spesa, trovando la necessaria copertura di bilancio.

OMEGNA 12/07/2016

IL DIRETTORE
f.to **Dr. Angelo Barbaglia**