

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 2013

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. 5 del 02.01.2013, e rideterminato con determine n. 103 del 03.12.2013 e n. 120 del 31.12.2013 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	57.594,62
Risorse variabili	14.200,00
Residui anni precedenti	
Totale	71.794,62

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 2013 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 57.594,62.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	114,50
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lett a, b, c, f, g, h, i, j, l	51.943,93
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	9.411,74
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	3.662,00
CCNL 5/10/2001 art. 4 c. 1	8.577,56
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	4.540,88
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	3.769,15
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	4.862,00
Totale risorse stabili	86.881,76

Riduzione di risorse stabili

Descrizione	Importo
Riduzione salario accessorio già destinato alle P.O.	6.547,75
Riclassificazione personale art. 7 c. 3 e 4 CCNL 1998/2001	245,72
Riduzione trasferimento personale ex ATA	5.614,41
Riduzione esternalizzazione servizi (N.U. e S.I.I.)	5.890,24
Totale riduzioni ordinarie	18.298,12
Riduzione pari al limite 2010 (integrazione RIA personale cessato)	2.352,48
Riduzione per media dipendenti pari a -8,70%	8.636,54
Riduzioni totali	29.287,14

Descrizione	Importo
Risorse stabili 2010	66.231,16
riduzione per personale cessato (-8,70%)	8.636,54
Totale risorse stabili 2012	57.594,62

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 (incentivo progettazione)	1.200,00
Art. 15, comma 1, lett. K) specifiche disposizioni di legge (condono edilizio)	-
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge (attività di accertamento ICI)	4.000,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	-
Art. 15, comma 2	2.809,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	6.191,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	-
Somme non utilizzate l'anno precedente	-
Totale	14.200,00

* 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)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 792.415,83, per una possibilità di incremento massima di € 9.508,99 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 2.809,00, ovvero inferiore al massimo consentito, come autorizzato dalla Giunta Comunale con delibera n. 104 del 16.11.2013.

Tale integrazione deriva dall'attivazione di n. 3 progetti ed è utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale previa asseverazione da parte dell' OIV.

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.)

Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 6.191,00, per la realizzazione di n. 7 progetti, come autorizzato dalla Giunta Comunale con delibera n. 104 del 16.11.2013.

Sezione III – Decurtazione del fondo entro il limite 2010

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Risorse variabili 2010 escluso progettazione	15.508,99
riduzione per personale cessato (-13,04%)	2.022,37
Totale risorse variabili 2013	13.486,62
Incentivo progettazione 2013	1.200,00
Limite massimo risorse variabili 2013	14.686,62
Risorse effettivamente utilizzate nel 2013	14.200,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	57.594,62
Risorse variabili	14.200,00
Residui anni precedenti	-
Totale	71.794,62

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 € 41.403,89 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	15.022,08
Progressioni orizzontali (non sono previste per l'anno 2012)	26.381,81
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0
Totale	41.403,89

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

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 33.756,81, compresi € 9.325,18 relativi agli incentivi di legge, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	4.949,26
Indennità di rischio	1.936,19
Indennità di reperibilità	5.683,98
Indennità di disagio	259,62
Indennità lavoro notturno o festivo	1.278,88
Indennità di maneggio valori	598,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	-
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. l) CCNL 01.04.1999)	900,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	5.200,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	9.584,80
Totale	30.390,73

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	41.403,89
Somme regolate dal contratto	30.390,73
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	71.794,62

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, al netto della decurtazione di cui all'art. 9 – comma 2 bis - del D.L. 78/2010, pari al 13,04%, ammontano a € 57.594,62; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 41.403,89. 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 coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione dell'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

	Anno 2012	Anno 2013	Differenza
Risorse stabili	60.469,05	57.594,62	2.874,43
Risorse variabili	15.359,71	14.200,00	1.159,71
Residui anni precedenti	0	0	0,00
Totale	75.828,76	71.794,62	4.034,14

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, parte variabile con esclusione delle quote relative agli incentivi previsti dalla legge – progettazione e accertamento ICI, sono imputate in appositi capitoli, nel rispetto della classificazione economico-finanziaria del bilancio, in aggregato statistico e, pertanto, 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. Si certifica, inoltre, che la percentuale di spesa per il personale prevista nel bilancio consuntivo 2013 non eccede i limiti previsti dalla legge, così come rientra nei limiti di spesa consentita quella derivante dalla quantificazione del Fondo delle risorse stabili e 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 dall'Amministrazione con determinazioni n. 5 del 02.01.2013, e rideterminato con determinazioni n. 103 del 03.12.2013 e n. 120 del 31.12.2013 relativamente alle riduzioni del fondo per intervenuta variazione del personale, è impegnato su vari capitoli del bilancio 2013 e precisamente agli impegni anno 2013 nn.17, 20, 21, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34 e 36.

Si esprime, pertanto, parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-finanziaria dell'ipotesi di contratto decentrato integrativo aziendale – parte economica anno 2013, in conformità a quanto previsto dalla Circolare Ragioneria Generale dello Stato n. 25 del 19 luglio 2012.

Dicomano, 19.04.2014

Il responsabile del Servizio Finanze e
Patrimonio
Barbara Turchi