

## 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 del R.A.C. n. 471 del 31/12/2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	46.861,40
Risorse variabili	0
Decurtazione cessazioni di cui all'art. 9 comma 2 bis L. 122/2010	-2.679,80
<b>Totale risorse</b>	<b>44.181,60</b>

#### 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 € **44.181,60**

##### Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	3.025,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	0
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0

##### Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lett. a)	25.587,00
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lett. g)	5.493,00
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lett. j)	2.427,00
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 1	4.992,00
CCNL 5/10/2001 art. 4 c.2	5.337,40
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	0
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	0

#### Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0
Art. 15, comma 2	0
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	0
Altro	0

\* 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)**

Non è stata effettuata alcuna integrazione del fondo ai sensi dell'art. 15, comma 2, del CCNL 1/4/1999



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 sono state previste somme in relazione a quanto previsto dall'art. 15, comma 5, CCNL 1/4/1999

#### Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
<b>Parte stabile</b>	
Trasferimento personale ATA	0
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0
CCNL 1/4/1999 articolo 19	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	2.679,80
Totale riduzioni di parte stabile	2.679,80
<b>Parte variabile</b>	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	0
Totale riduzioni di parte variabile	0
<b>Totale generale riduzioni</b>	<b>2.679,80</b>

#### Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	44.181,60
Risorse variabili	0
Residui anni precedenti	0
Totale	44.181,60

#### 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 € 26.007,47 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	8.355,15
Progressioni orizzontali	17.207,13
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0
Primo inquadramento di alcune categorie di lavoratori CCNL 31.3.1999 (Vigilanza e personale 1 <sup>^</sup> e 2 <sup>^</sup> Q.F.)	445,19
Totale	26.007,47

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 € 18.174,13, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di reperibilità	1.210,00
Indennità di rischio	4.205,00
Indennità di disagio	1.790,00



Indennità di maneggio valori	280,00
Lavoro notturno e festivo	2.500,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) e lett i) CCNL 01.04.1999)	8.189,13
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	0
Altro	0

### 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	26.007,47
Somme regolate dal contratto	18.174,13
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	44.181,60

### 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 € 44.181,60, 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 € 26.007,47. 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 generale, in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione / OIV.

*Per l'anno in esame non è prevista erogazione di produttività, non essendo stato predisposto ed adottato Piano di performance.*

#### 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 esame non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali, anche se il blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010 è stato rimosso con la legge di bilancio del 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 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.**

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	Anno 2013	Anno 2012
Risorse stabili	44.181,60	44.181,60	0	43.499,46	43.499,46
Risorse variabili	0	0	0	12.047,54	9.504,80
Residui anni precedenti	0	0	0	0	0
Totale	44.181,60	44.181,60	0	55.547,00	53.004,26

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



Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
<b>Programmazione di utilizzo del fondo</b>						
<b>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</b>						
Indennità di comparto	8.355,15	8.355,15	0	8.355,15	8.355,15	8.743,83
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	17.207,13	17.207,13	0	17.207,13	17.207,13	18.149,08
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0	0	0	0	0	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0	0	0	0	0	0
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico	0	0	0	0	0	0
Primo inquadramento di alcune categorie di lavoratori CCNL 31.3.1999 (Vigilanza e personale 1^ e 2^ Q.F.)	445,19	445,19	0	445,19	445,19	445,19
<b>Totale</b>	<b>26.007,47</b>	<b>26.007,47</b>	<b>0</b>	<b>26.007,47</b>	<b>26.007,47</b>	<b>27.338,10</b>
<b>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</b>						
Indennità di reperibilità	1.210,00	1.210,00	0	1.210,00	1.210,00	1.200,00
Indennità di rischio	4.205,00	4.205,00	0	4.205,00	4.025,00	4.460,00
Indennità di disagio	1.790,00	1.540,13	249,87	1.539,78	1.655,00	1.200,00
Indennità di maneggio valori	280,00	280,00	0	330,00	330,00	330,00
Lavoro notturno e festivo	2.500,00	2.500,00	0	2.500,00	2.400,00	2.100,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) e lett. i) CCNL 01.04.1999)	8.189,13	4.000,00	4.189,13	7.707,21	7.800,00	8.200,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0	0		0	0	1.800,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0	0		0	0	173,56
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 (ex art. 16 L.R. 41/96)	0	4.439,00	-4.439,00	12.047,54	9.576,79	13.640,13
Altro	0	0	0		0	
<b>Totale</b>	<b>18.174,13</b>	<b>18.174,13</b>	<b>0</b>	<b>29.539,53</b>	<b>26.996,79</b>	<b>33.130,13</b>
Altro						
<b>Totale</b>						
Non regolate dal decentrato	26.007,47	26.007,47	0	26.007,47	26.007,47	27.338,10
Regolate dal decentrato	18.174,13	18.174,13	0	29.539,53	26.996,79	33.130,00
Ancora da regolare	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>44.181,60</b>	<b>44.181,60</b>	<b>0</b>	<b>55.547,00</b>	<b>53.004,26</b>	<b>60.468,10</b>

#### 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 in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 10180101, 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, pari ad € 60.468,23 risulta rispettato:

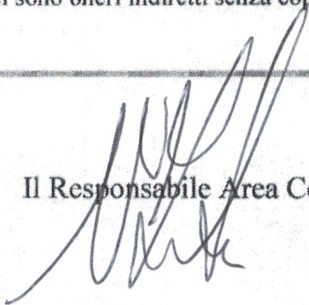
- È stata applicata in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010;
- È stata applicata sull'intero fondo la riduzione proporzionale corrispondente alla riduzione del personale in servizio (confrontando la somma tra il personale presente al 1° gennaio e al 31 dicembre dell'anno 2015 con quella dell'anno 2010).
- 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 R.A.C. n. 471 del 31/12/2015, ai sensi del principio contabile 5.2 dell'Allegato 2 al D.Lgs 118/2011 (armonizzazione contabile) è confluito nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'anno 2015, nelle more della definitiva sottoscrizione della contrattazione decentrata integrativa e, pertanto detta quota sarà prevista nel redigendo bilancio di previsione es. 2018, previa applicazione dell'avanzo vincolato.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

---

Il Responsabile Area Contabile



Il Responsabile Area Amm.va

