

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 deliberazione della Giunta Comunale n. 94 del 20/12/2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo €
Risorse stabili	32.117,91
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis, D.L. 78/ 2010	3.640,00
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9 comma 2-bis, del D.L. 78/ 2010 (incentivo progettazione)	2.000,00
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9 comma 2-bis, del D.L. 78/ 2010 (economie risorse lavoro straordinario anno precedente di cui €. 2.602,31congelate e non destinate)	7.159,63
Totale	44.917,54

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 2017 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 38.140,26, somma sulla quale vanno operate le decurtazioni previste dall'art. 9, comma 2-bis, del D.L. 78/2010 per € 6.022,35 per riduzione del personale dipendente sino al 31/12/2014, mentre non vanno apportate riduzioni successive ai sensi dell'art. 1, comma 236, della L. 208/2015 in quanto non ne ricorrono i presupposti. La consistenza finale della parte stabile del fondo ammonta pertanto ad € 32.117,91.

FONTI DI FINANZIAMENTO			
Norma/ Contratto di riferimento	DESCRIZIONE	IMPORTI €	
C.C.N.L 01/04/1999	Art. 14 comma 4-riduzione del 3% risorse destinate al lavoro straordinario anno 1999		240,00
	Art. 15 comma 1 lettera a) risorse ex art. 31 comma 2 <i>ex lett. b) fondo per la remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno</i>	3.301,00	24.325,00
	<i>ex lett. c) fondo per compensare particolari posizioni di lavoro e responsabilità</i>	1.291,00	
	<i>ex lett. e) fondo per la produttività collettiva e per il miglioramento dei servizi</i>	19.733,00	
	Art. 15 comma 1 lettera g) risorse destinate per l'anno 1998 al finanziamento dell'istituto del LED		1.189,00
	Art. 15 comma 1 lettera j) – risorse pari allo 0,52 % del monte salari anno 1997.		1.093,00
	Art. 15 comma 5-risorse necessarie a sostenere oneri del trattamento economico accessorio in caso di attivazione di nuovi servizi e processi di riorganizzazione finalizzati all'accrescimento di quelli esistenti ai quali sia correlato un aumento... .		6.296,74

C.C.N.L. 05/10/2001	Art. 4 comma 1 – incremento 1,1 % del monte salari anno 1999		2.779,00
C.C.N.L. 22/01/2004	Art. 32 comma 1 incremento 0,62% del monte salari 2001		732,11
	Art. 32 comma 2 incremento 0,50% del monte salari anno 2001		590,41
C.C.N.L. 09/05/2006	Art. 4 comma 1 incremento 0,5% del monte salari anno 2003 (su 178.969,37)		895,00
	SUBTOTALE		38.140,26
D.L. 78/2010	Art. 9 comma 2/bis – Riduzione del fondo in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio pari al 5,26% (su 38.140,26 FONDO 2013). Personale cessato il 30/04/2010.		- 2.006,18
	Art. 9 comma 2/bis – Riduzione del fondo in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio pari ad € 10,53% (su 38140,26). Personale cessato il 31/08/2014 (Ricci).		- 4.016,17
	TOTALE DECURTAZIONI D.L. 78/2010		- 6.022,35
L. 208/2015	Art. 1 comma 236 - Riduzione del fondo in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio pari allo 0% (media personale 2015 = 7,5; media personale 2016 = 7,5)		- 0,00
	TOTALE RISORSE DECENTRATE STABILI		32.117,91

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

FONTI DI FINANZIAMENTO			
Norma/ Contratto di riferimento	DESCRIZIONE	IMPORTI €	
VOCI CHE IMPATTANO SUL FONDO			
C.C.N.L. 1/04/1999	Art. 15 comma 1 lettera k - Recupero evasione ICI (art. 59 comma 1, lettera p) del D.L. 446/1997)		3.640,00
	TOTALE PARZIALE PARTE VARIABILE (voci che impattano sul fondo)		3.640,00
VOCI CHE NON IMPATTANO SUL FONDO			
D.Lgs. 163/2006 art. 92	Incentivi progettazione e Rup		2.000,00
Art. 50 D.L. 31 maggio 2010 n. 78	Incentivi per attività censuarie finanziati con fondi Istat		0,00
C.C.N.L. 14/09/2000	Art. 17 comma 5 – le economie per somme non utilizzate o non attribuite con riferimento alle finalità del corrispondente esercizio finanziario sono riportate in aumento delle risorse dell’anno successivo. (F.do straordinario 2016 € 7.760,00 – 3.256,42 = 4.503,58; da produttività e turno congelate e non destinate € 2.602,31)		7.159,63
	TOTALE VOCI NON ASSOGGETTATE AI VINCOLI EX ART. 9 C. 2-BIS D.L. 78/2010		9.159,63
	TOTALE PARTE VARIABILE		12.799,63

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, del d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	
Art. 9, comma 2-bis, del d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte stabile - nella misura del 5,26% su 38.140,26 - Personale cessato il 30/04/2010)	2.006,18
Art. 9, comma 2-bis, del d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte stabile - nella misura del 15,79% su 38.140,26 – Personale cessato il 31/08/2014)	4.016,17
Art. 1, comma 236, della L. 208/2015 (riduzione proporzionale al personale in servizio)	
Totale riduzioni di parte stabile	6.022,35
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 di parte variabile	0,00
Totale generale riduzioni	6.022,35

Sezione IV – 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

Descrizione	Importo €
Indennità di comparto	3.732,70
Progressioni orizzontali	9.530,59
Totale	13.263,29

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 € 26.096,75 (pari alla differenza tra la consistenza complessiva di 42.261,49 e le risorse non disponibili pari a € 16.164,74) così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno (C.3 x 1.656 ore x ind. turno diu. € 1,039 €/ora)	1.185,97
Indennità di rischio	360,00
Indennità di disagio (neve)*	3.440,00
Indennità di maneggio valori (€ 1,00/die per n. 2 operatori)	642,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01/04/1999)**	5.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01/04/1999)	300,00
Progetto miglioramento servizi UTC (art. 17, comma 2, lett. a) CCNL 01/04/1999)	
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, c. 1, lett. k) del CCNL 01/04/1999	5.640,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	12.483,97
Altro (somme congelate e non destinate: produttività e turno 2016)	2.602,31
	31.654,25

* € 1.2900,00 ciascuno per n. 2 operai a disponibilità "piena" + € 860,00 per n. 1 operaio a disponibilità "parziale"

** € 2.500,00 per n. 1 istruttore demografico + € 2.500,00 per n. 1 istruttore amministrativo.

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Produttività anno 2016 per €. 852,31 e indennità di turno anno 2016 €. 1.750,00 in attesa di definizione con Comandante Polizia Municipale Unione Montana dei Due Laghi per agente in convenzione.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Descrizione	Importo €
Somme non regolate dal contratto: progr. orizz.	9.530,59
Somme non regolate dal contratto: ind. comp. carico fondo	3.732,70
Totale somme non regolate dal contratto	13.263,29
Somme regolate dal contratto	29.051,94
Destinazioni ancora da regolare	2.602,31
Totale	44.917,54

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 32.117,91, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 13.263,29. 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.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Non vengono effettuate progressioni orizzontali nel periodo regolato dal CCDI.

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. Confronto con il corrispondente Fondo precedente.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
<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)	26.607,00	26.607,00	26.607,00	
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	732,11	732,11	732,11	
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	590,41	590,41	590,41	
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	895,00	895,00	895,00	
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	2.779,00	2.779,00	2.779,00	
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	6.296,74	6.296,74	6.296,74	
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)				
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2				
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	240,00	240,00	240,00	
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	38.140,26	38.140,26	38.140,26	===
<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	3.640,00	3.640,00	3.640,00	
Art. 15, comma 2				

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	2.000,00			
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	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 F24 a domicilio				
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario				
Somme non utilizzate l'anno precedente	3.091,10	4.503,58	4.557,32	+53,74
Altro: somme congelate e non ancora destinate			2.602,31	2.602,31
Totale risorse variabili				
Totale	10.731,10	10.143,58	12.799,63	+2.656,05
<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	- 6.022,35	- 6.022,35	- 6.022,35	
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				
Altro				
Totale decurtazioni del Fondo				
Totale	- 6.022,35	- 6.022,35	- 6.022,35	

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	38.140,26	38.140,26	38.140,26	
Risorse variabili	5.640,00	3.640,00	3.640,00	
Poste variabili non sottoposte all'art.9, comma 2 bis del D.L. 78/2010	5.091,10	6.503,58	9.159,63	2.656,05
Decurtazioni	- 6.022,35	- 6.022,35	- 6.022,35	
Totale Fondo	42.849,01	42.261,49	44.917,54	
Decurtazione Poste variabili non sottoposte all'art.9, comma 2 bis del D.L. 78/2010	- 5.091,10	- 6.503,58	-9.159,63	
Decurtazioni				
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	37.757,91	35.757,91	35.757,91	

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Confronto con il corrispondente Fondo precedente.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	3.367,62	4.277,66	3.732,70	
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	12.298,60	11.887,08	9.530,59	
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	15.666,22	16.164,74	13.263,29	
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno	0	1.750,00	1.185,97	
Indennità di rischio	360,00	1.080,00	360,00	
Indennità di disagio	3.440,00	3.280,00	3.440,00	
Indennità di maneggio valori	642,00	537,00	642,00	

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
Lavoro notturno e festivo				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	5.000,00	4.791,66	5.000,00	
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	7.640,00	5.640,00	5.640,00	
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	9.800,79	8.718,09	12.483,97	
Altro				
Totale	27.182,79	26.096,75	29.051,94	
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro (somma congelata e non destinata)			2.602,31	
Totale	27.182,79	26.096,75	31.654,25	
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	15.666,22	16.164,74	13.263,29	
Regolate dal decentrato	27.182,79	26.096,75	29.051,94	
Ancora da regolare			2.602,31	
Totale	42.849,01	42.261,49	44.917,54	

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

Spesa per la distribuzione delle risorse stabili

Le destinazioni stabili riferite a indennità di comparto e progressioni economiche sono erogate a ciascun dipendente unitamente al trattamento economico fondamentale con imputazione ai rispettivi capitoli di spesa.

La restante spesa afferente la corresponsione dell'indennità di rischio, disagio, maneggio valori, Specifiche responsabilità e della produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 sono iscritte in un unico capitolo di spesa precisamente al cap. 322.02.

Spesa per la distribuzione delle risorse variabili

Le quote di fondo riferite alla distribuzione delle risorse variabili sono impegnate come segue:

- €. 3.640,00 Art. 15, comma 1, lett. K (Recupero evasione ICI) al cap. 322.02;
- €. 2.000,00 Art. 15, comma 1, lett. K (Incentivi Progettazione e RUP) al cap. 322.08;

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 consistenza del Fondo di cui all'art. 1, comma 236, della L. 208/2015 (riferimento Fondo anno 2016) risulta rispettato

La parte stabile del Fondo 2016 ammontava ad € 38.140,26, da cui, consolidate le decurtazioni ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis, del D.L. 78/2010, deriva una consistenza di riferimento di € 32.117,91. I valori corrispondono a quelli dell'anno 2017.

La parte variabile rilevante ai fini degli specifici vincoli di finanza pubblica ammonta ad € 3.640,00 per l'anno 2017 i valori corrispondono a quelli del 2016.

La media di unità di personale a tempo indeterminato in servizio è pari a 7,5 sia per l'anno 2016 sia per l'anno 2017.

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 deliberazione della Giunta Comunale n. 94 del 20/12/2017 è coperto dagli stanziamenti di bilancio dell'esercizio 2017.

Armeno, lì 20/12/2017

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Grazioli rag. Paola

Il Responsabile del Servizio Personale
Musso Dott. Giorgio

SOTTOSCRIZIONE PREINTESA: 11/12/2017

SOTTOSCRIZIONE DEFINITIVA: