

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 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	106.469,06
Risorse variabili	8.698,56
Finanziamento vincolato a fondi di bilancio (risorsa variabile)	18.750,00
Totale	133.917,62

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

Risorse storiche consolidate

Ai sensi dell'articolo 31, comma 2, del CCNL 22/01/2004 le risorse, aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, determinate nell'anno 2003, secondo la previgente disciplina contrattuale di cui all'art.15 e successive modificazioni ed integrazioni, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Descrizione	Importo
Importo unico consolidato fondo anno 1998 (art.31, c.2, CCNL 22/01/2004)	76.608,74.=

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 – 0,62% monte salari 2001	7.721,07
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 – 0,50% monte salari 2001	6.226,67
CCNL 22/01/2004, alte prof. art.32, c.7 – 0,20% monte salari 2001	0,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 – 0,50% monte salari 2003	6.141,75
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 – 0,60% monte salari 2005	7.658,82

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 1 Integrazione di una somma pari all'1,1% M.S. 99	8.995,41
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 – RIA ed assegni personali dei cessati	5.866,94
CCNL 1/04/1999 comma1 lett. J – Importo 0,52% M.S. 97	4.260,58
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni (art.15, comma 1, lett. l), CCNL 1/04/1999)	
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero Posizioni economiche a seguito di incrementi stipendiali)	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	274,22

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza. Somme derivanti attuazione art.43 L.447/97	
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge – Inserito figurativamente	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	866,45
Art. 15, comma 2 CCNL1/4/1999: incremento max contrattabile pari all'1,2 monte salari anno 1997	7.832,11
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	12.000,00
Art. 17, comma 2, lettera F)	6.750,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Art.15 c.2	
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Totale	27.448,56

* 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 € 819.342,30=, per una possibilità di incremento massima di € 9.832,11 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di euro 7.832,11=.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte del Nucleo di valutazione / OIV.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Ai sensi dell'art.9 comma 2 de DL 78/2010 che prevede il "blocco" per il triennio 2011/2013 (esteso al 2014 dalla manovra estiva del 2011) del trattamento accessorio e la riduzione in misura proporzionale dello stesso in conseguenza alla cessazione dal servizio di personale alla luce della circolare n. 12 del 2011 della Ragioneria Generale sulle modalità di calcolo della riduzione del fondo, l'ente deve decurtare il fondo come segue:

- Riduzione del fondo anno 2009 (-7.820,14) derivante dal trasferimento dei dipendenti comunali addetti al servizio casa di riposo alla società partecipata interamente dal comune (dedotto dalla parte fissa).
- Riduzione del fondo derivante dalle cessazioni anno 2011 in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio (ai sensi dell'art. 9 Legge 122/2010), (già calcolato per il fondo 2011 come % - del 3,81% che è la differenza tra la media dei dipendenti degli anni 2010 e 2011 – sul fondo 2010: $130.246,43 \times 3,81/100$, e arrotondato per eccesso a 5.000 euro) Le due cessazioni avvenute nel 2011 hanno avuto decorrenza primo luglio 2011. L'importo determinato di 5.000 euro è stato calcolato su base annua: per il 2011 è stato riproporzionato considerando le cessazioni dal 1 luglio 2011 (2.500 euro) mentre per il 2012 e per il 2013 è considerato per l'intero anno ed è pari a 5.000 euro (dedotto dalla parte fissa).
- Riduzione del fondo derivante dalle cessazioni anno 2012 in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio (ai sensi dell'art. 9 Legge 122/2010). Riduzione 95% dalla parte fissa e 5% dalla parte variabile.
Le cessazioni sono due: una dal primo di giugno e l'altra dal primo agosto 2012. L'importo di 3.500 euro è calcolato su base annua: per il 2012 viene riproporzionato considerando le cessazioni per metà anno – quindi $3.500 / 2 = 1.750$; per il 2013 l'importo è di 3.500 euro.
 1. per la parte stabile è pari al 95% di 3.500 = 3.325,00;
 2. per la parte variabile: riduzione dall'1,2% M.S. 97: 5% dell'importo totale da dedurre a causa delle cessazioni avvenute nel corso del 2012: 5% di 3.500 nel 2013 = 175,00.
- Riduzione del fondo derivante dalle cessazioni anno 2014 in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio (ai sensi dell'art. 9 Legge 122/2010). Nel corso del 2014 è cessato un dipendente a tempo determinato. La decurtazione è di euro 1.200,00. Riduzione 95% dalla parte fissa e 5% dalla parte variabile.

1. per la parte stabile è pari al 95% di 1.200,00 = 1.140,00;
2. per la parte variabile: riduzione dall'1,2% M.S. 97: 5% dell'importo totale da dedurre a causa delle cessazioni avvenute nel corso del 2014: 5% di 1.200 = 60,00.

Riepilogo riduzioni parte fissa: 17.285,14

Descrizione	Importo
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)	17.285,14
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	
Totale riduzioni	17.285,14

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Fondo tendenziale	Importo
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	123.754,20
Risorse variabili	27.448,56
Totale fondo tendenziale	151.202,76

Decurtazione del fondo tendenziale	Importo
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	17.285,14
Totale decurtazione Fondo tendenziale	17.285,14

Fondo sottoposto a certificazione	Importo
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	106.469,06
Risorse variabili	27.448,56
Totale	133.917,62

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo.

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 € 72.769,43 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	20.100,00
Progressioni orizzontali storiche	47.866,43
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	3.098,40
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	1.704,60
Altro	
Totale	72.769,43

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 € 61.148,19 così suddivise:

Descrizione	Importo
Progressioni orizzontali – anno 2015	11.575,32
Indennità di turno	4.400,00
Indennità di rischio	1.080,00
Indennità di disagio	1.400,00
Indennità di maneggio valori	371,25
Lavoro notturno e festivo	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	6750,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	1.674,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 – Inserito figurativamente	
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	20.697,62
Progetto obiettivo centro estivo asilo nido	1.200,00
Art. 15 c. 5 indennità attivazione nuovi servizi o potenziamento di quelli esistenti *	12.000,00
	61.148,19

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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

Descrizione	Importo
	72.769,43
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo (totale sezione I)	
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (totale della sezione II)	61.148,19
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	133.917,62

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 € 106.469,06 - le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 67.966,43 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;

Si attesta che gli incentivi legati alla produttività collettiva ed individuale verranno erogati in base ai criteri previsti nel Sistema di misurazione e valutazione della performance, adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 12

1 del 30/09/2013, nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici. La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che l'organismo di valutazione interno avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente.

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

I meccanismi di progressione economica non rappresentano un automatismo contrattuale o una attribuzione automatica e generalizzata della progressione orizzontale, ma hanno carattere selettivo e meritocratico come stabilito dalla normativa vigente.

Lo schema di CCDI prevede nuove progressioni economiche 2015; precedentemente sospese per il triennio 2011-2013 e per l'anno 2014 in attuazione delle disposizioni recate dall'articolo 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010 e prorogate fino al 31 dicembre 2014 dal DPR 122/2013.

Relativamente alla quota da destinare alle progressioni economiche si concordano le seguenti percentuali della spesa degli aventi diritto inseriti nella graduatoria stilata alla luce dei criteri meritocratici di cui alla normativa vigente:

Categoria economica B = 100% - Previsione di spesa **€ 5.255,64**

Categoria economica C = 70% (rispetto alla spesa complessiva degli aventi diritto) - Previsione di spesa **€ 6.319,68**

Categoria economica D = 0

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Composizione fondo	Anno 2014	Anno 2015	Differenza
Risorse stabili	105.941,66	106.469,06	+ 527,4
Risorse variabili	15.241,30	27448,56	+ 12.207,26
Residui anni precedenti	0,00	0,00	
Totale	121.182,96	133.917,62	+ 12734,66

Destinazione fondo	Anno 2014	Anno 2015	Differenza
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	78.196,55	72.769,43	- 5427,12
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	42.986,41	61.148,19	+ 18.161,78
Residui anni precedenti	0,00		
Totale	121.182,96	133.917,62	+ 12734,66

DETTAGLIO DELLA DESTINAZIONE DEL FONDO**Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo**

Descrizione	Importo 2014	Importo 2015	differenza % in più o in meno
Indennità di comparto	20.800,66	20.100,00	- 700,66
Progressioni orizzontali	52.784,97	47.866,43	- 4.918,54
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)	2.974,49	3.098,40	+123,91
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	1.636,43	1.704,60	+ 68,17
Totale	78.196,55	72.769,43	- 5.427,12

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Descrizione	Importo 2014	Importo 2015	differenza % in più o in meno
Progressioni orizzontali 2015		11.575,32	
Indennità di turno	3.650,00	4.400,00	+ 20,55%
Indennità di rischio	1.080,00	1.080,00	0,00%
Indennità di disagio	1.698,00	1.400,00	-17,55%
Indennità di maneggio valori	2.157,34	371,25	- 82,79%
Lavoro notturno e festivo			
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)		6.750,00	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	1.560,00	1.674,00	+7.31%
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 – Inserito figurativamente			
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	31.791,07	20.697,62	- 34,89%
Indennità art.15 c.5 nuovi servizi	0	12.000,00	
Altro - Progetto obiettivo centro estivo asilo nido	1.050,00	1.200,00	+14,29%
	42.986,41	61.148,19	+42,25%

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 programmatoria della gestione

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II. In particolare, a tal fine, nel bilancio di previsione dell'Ente sono previsti i seguenti capitoli di spesa: Le somme relative alle progressioni economiche ed a una minima parte dell'indennità di comparto vengono stanziare nei capitoli di spesa relativi agli stipendi, mentre le somme restanti sono imputate nei capitoli specifici relativi al fondo:

Codifica	Descrizione
10101010030	Trattamento accessorio ufficio staff amministratori - fondo (tempo determinato)
10102010021	Trattamento accessorio ufficio segreteria - fondo
10103010021	Trattamento accessorio uff. ragioneria - fondo
10104010021	Trattamento accessorio uff. tributi - fondo
10106010021	Trattamento accessorio uff. tecnico - fondo
10107010021	Trattamento accessorio uff. demografico - fondo
10108010021	Trattamento accessorio personale c.e.d. - fondo
10108010051	Trattamento accessorio personale u.r.p. - fondo
10301010021	Trattamento accessorio uff. p.l. - fondo
10303010020	Trattamento accessorio uff. p.a. - fondo
10401010021	Trattamento accessorio scuola materna - fondo
10402010021	Trattamento accessorio scuola elementare - fondo
10501010021	Trattamento accessorio biblioteca - fondo
10801010021	Trattamento accessorio viabilità - fondo
10901010021	Trattamento accessorio uff. urbanistica - fondo
11001010021	Trattamento accessorio asilo nido - fondo

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

Il controllo sull'utilizzo delle risorse del rispetto del limite di spesa del Fondo viene effettuato attraverso una puntuale verifica in merito al totale degli stanziamenti di Bilancio che corrispondono da una parte alla somma delle voci di retribuzione e contribuzione e dall'altra alle voci del Fondo.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Si rappresenta che, in ossequio ai disposti di cui all'art.48, comma 4, ultimo periodo, del D.Lgs. n.165/2001, l'ente ha autorizzato, con distinta indicazione dei mezzi di copertura, le spese relative al contratto collettivo decentrato integrativo - parte economica 2015, attraverso le procedure di approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2015. La spesa derivante dalla contrattazione decentrata trova copertura sulle disposizioni delle pertinenti risorse previste nel bilancio di previsione, approvato con deliberazione consiliare n. 25/2015 esecutiva ai sensi di legge.

La costituzione del fondo per le risorse decentrate risulta compatibile con i vincoli in tema di contenimento della spesa del personale di cui all'art. 1, commi 557 e seguenti, della Legge n. 296/2006.

L'ente non versa in condizioni deficitarie.

Con riferimento al fondo per il lavoro straordinario di cui all'articolo 14 comma 1 CCNL 1/4/99, si da atto che la somma stanziata rimane fissata nell'importo di euro 9.140,62.