

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 2016.

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 delibera del Consiglio di Amministrazione n. 34 del 16.12.2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	74.956,09
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2 bis del d.l. 78/2010	0
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2 bis del d.l. 78/2010	2.617,20
Totale	77.573,29

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 2016 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 65.090,17

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi (COME DETTAGLIATI IN TABELLA 15 DEL CONTO ANNUALE):

Descrizione	Importo
Incrementi CCNL 02-05 (ART. 32, CC 1-2 C7.)	3.293,20
Incrementi CCNL 04/05 (ART 4 CC 1.4.5)	1.829,28
Incrementi CCNL 06-09 (ART 8 cc 2,5,6,7)	2.330,62

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (COME DETTAGLIATI IN TABELLA 15 DEL CONTO ANNUALE)

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	2.412,82
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	
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	2.617,20
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 di 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 di 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	74.956,09
Risorse variabili	2.617,20
Totale fondo tendenziale	77.573,29
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	74.956,09
Risorse variabili	2.617,20
Totale Fondo sottoposto a certificazione	77.573,29

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 € 41.162,21 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	7.777,31
Progressioni orizzontali	33.384,90
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
Altro	0
Totale	41.162,21

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 € 36.411,08, così suddivise:

Descrizione	Importo
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	26.664,84
Indennit� di turno	0
Indennit� di rischio	0
Indennit� di disagio	0
Indennit� di maneggio valori	483,60
Lavoro notturno e festivo	0
Indennit� specifiche responsabilit� (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	4.500,00
Indennit� specifiche responsabilit� (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0
Compensi per attivit� e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0
Produttivit� di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	4.762,64
Altro	0
TOTALE	36.411,08

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	41.162,21
Somme regolate dal contratto	36.411,08
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	77.573,29

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 stabilit ;

Le risorse stabili ammontano a € 74.956,09 le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennit  personale educativo nidi d'infanzia e indennit  per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 68.310,65 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 stati erogati in base al CCNL e la parte di produttivit    stata erogata ispirandosi ai principi di meritocrazia e premialit  del D.Lgs. 150/2009 e secondo la supervisione del Direttore .

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

Per l'anno in corso viene attivato un percorso di n. 6 PEO con decorrenza 31/12/2016 sulla base dei seguenti criteri:

- personale appartenente alla categoria D, posizione economica D2;
- valutazione della dirigenza sull'anno 2015 relativamente agli operatori della categoria D, posizione economica D2.

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 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	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)	65.090,17	65.090,17		65.090,17
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	1.823,02	1.823,02		1.823,02
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	1.470,18	1.470,18		1.470,18
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	1.829,28	1.829,28		1.829,28
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	2.330,62	2.330,62		2.330,62
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2				
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)				
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	2.412,82	2.412,82		2.412,82
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	74.956,09	74.956,09		74.956,09
<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				
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	2.617,20	1.974,40	642,80	1.565,59
Somme non utilizzate l'anno precedente				
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	2.617,20	1.974,40	642,80	1.565,59
<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				
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale				
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	74.956,09	74.956,09		74.956,09
Risorse variabili	2.617,20	1.974,40	642,80	1.565,59
Decurtazioni	0	0		
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	77.573,29	76.930,49	642,80	76.521,68

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	7.777,31	7.613,19	164,12	7.936,78
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	33.384,90	28.444,17	4.940,73	26.695,86
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0	0	0	
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0	0	0	
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico	0	0	0	
Altro	0	0	0	
Totale	41.162,21	36.057,36	5.104,85	34.632,64
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	26.664,84	31.377,14	-4.712,30	31.576,90
Indennità di turno	0	0	0	
Indennità di rischio	0	0	0	
Indennità di disagio	0	0	0	
Indennità di maneggio valori	483,60	483,60	0	483,60
Lavoro notturno e festivo	0	0	0	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	4.500,00	7.000,00	-2.500,00	5.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0	0	0	
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	
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	4.762,64	2.012,39	2.750,25	4.828,54
Altro	0	0	0	
Totale	36.411,08	40.873,13	-4.462,05	41.889,04
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro	0		0	
Totale	0			
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	41.162,21	36.057,36	5.104,85	34.632,64
Regolate dal decentrato	36.411,08	40.873,13	-4.462,05	41.889,04
Ancora da regolare	0	0	0	
Totale	77.573,29	76.930,49	642,80	76.521,68

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.

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate:

Missione 1 programma 10 – Risorse umane (cap. 3801/4 e per oneri c/ente cap. 3801/5- irap cap. 4406/99)

e per le voci erogate mensilmente (indennità di comparto, progressioni, retribuzione di posizione ai titolari di posizioni organizzative)

Missione 1- programma 11 Altri servizi generali (cap. 301/1 e oneri c/ente cap. 301/2- irap cap. 902/99)

Missione 12 – programma 01 Interventi per infanzia e minori (cap. 3808/1 e oneri c/ente cap. 3808/2- irap cap. 4403/99)

Missione 12 – programma 02 Interventi per la disabilità (cap. 2201/1 e oneri c/ente cap. 2201/2 – irap cap. 2702/99)- (cap. 3809/1 e oneri c/ente cap. 3809/2- irap cap. 4404/99)

Missione 12 – programma 03 – Interventi per anziani (cap. 3818/1 e oneri c/ente cap. 3818/2- irap 4405/99)

Missione 12 – programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale (cap. 3801/1 e oneri c/ente 3801/2 – irap 4402/99)

Le suddette spese , per le voci erogate mensilmente, sono state imputate, impegnate e liquidate con riferimento al Bilancio 2016, per le voci oggetto del presente atto vedi Sezione III.

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 2014 risulta rispettato

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

Il totale del fondo è stato determinato dall'Amministrazione con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 40 del 17.11.2016 , atteso che nell'anno di riferimento 2016 non si era proceduto con la sottoscrizione del contratto, ai sensi del d.lgs.vo 118/2011, gli importi corrispondenti sono confluiti nel risultato di amministrazione generando così un avanzo vincolato di amministrazione.

Dopo la sottoscrizione definitiva del contratto decentrato tale avanzo, secondo la vigente normativa, verrà applicato al Bilancio di Previsione 2017 con imputazione ai corrispondenti capitoli di spesa sia in termini di spettanze ai dipendenti che in termini di oneri diretti e Irap a carico dell'Ente, trovando così la necessaria copertura di bilancio.

Il Direttore / Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Claudia Frascoia

