

LA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA DEL CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO

Nota metodologica: La relazione è preparata dal settore economico-finanziario del comune; è attestata dal collegio dei revisori dei conti; è pubblicata sul sito internet del comune ed è trasmessa all'Aran ed al CNEL unitamente al contratto decentrato.

MODULO 1: Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Data e provvedimento di costituzione del Fondo: Determinazione Dirigenziale n° 1001 del 27.08.2013 deliberazione G.C. n° 425 del 10.12.2013, deliberazione G.C. n° 440 del 17.12.2013.

1.1 Risorse stabili

	Ammontare	Illustrazione
Importo Unico Consolidato anno 2003 CCNL 2005	<u>1.520.548,47</u>	L'amministrazione Comunale, negli anni 2009 e 2010 ha provveduto ad effettuare una ricognizione del fondo per la produttività e lo sviluppo delle risorse umane dalla quale è risultato l'importo del fondo a fianco indicato
Incrementi previsti dai CCNL (2004, 2006, 2008)	<u>586.437,21</u>	Le somme a fianco indicate sono costituite dagli incrementi previsti dalle seguenti norme: <ol style="list-style-type: none"> 1) art. 32 cc.1 -2 c. 7 CCNL 02-05 (€ 199.434,43) 2) art. 4 cc. 1,4, 5 parte fissa CCNL 04-05 (€ 245.798,43) 3) art. 8 cc.2,5,6, 7 parte fissa CCNL 06-09 (€ 83.766,66) 4) applicazione dichiarazione congiunta 14 CCNL 02-05 e 1 CCNL 08-09 (€ 49.963,91) 5) riduzione stabile straordinario art. 14 c.3 CCNL 98-01 (€ 7.473,78)

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità (Ria, assegni ad personam dei cessati etc)	<u>308.173,36</u>	Incrementi per RIA cessati anno precedente ex art. 4, comma 1 CCNL 00-01
---	-------------------	--

1.2 Risorse variabili

	Ammontare	Illustrazione
Art. 15, comma 2, CCNL 1 aprile 1999	<u>173.206,43</u>	La Giunta Comunale con deliberazione n° 425/2013 ha dato mandato al nucleo di valutazione di verificare la condizioni per l'applicazione dell'articolo 15, comma 2, fino all'importo massimo dell'1,2% del monte salari 1997.
Art. 15, comma 5, CCNL 1 aprile 1999	<u>141.893,00</u>	Il Nucleo di Valutazione, ha individuato i progetti con le caratteristiche necessarie per essere ammessi a finanziamento ai sensi dell'articolo 15, comma 5. La Giunta Comunale con deliberazione n° 440/2013 ha incrementato la parte variabile del fondo di cui all'articolo 15, CCNL 01.04.1999 dell'importo a fianco indicato.
Art. 15, comma 1, lettera d, CCNL 1 aprile 1999	<u>0</u>	risorse del fondo in applicazione dell'articolo 43 della legge 449/1997
Art. 15, comma 1, lettera k, CCNL 1 aprile 1999	<u>86.636,14</u>	La somma a fianco indicata scaturisce dall'applicazione di specifiche norme di legge che vanno a compensare la progettazione, il recupero evasione icipi, i compensi per l'avvocatura nonché i compensi ISTAT
Altri incrementi	<u>62.880,24</u>	Sono i risparmi da straordinario accertati a consuntivo ai sensi art.14, c.1, CCNL 98-01.

1.3 Decurtazioni del fondo

	Ammontare	Illustrazione
Art. 9, comma 2 bis, D.L. 78/2010	<u>314.687,00</u>	E' il totale della decurtazione fondo rispetto all'anno 201. Comprende sia la riduzione della parte stabile che della parte variabile
Altre decurtazioni	<u>148.593,67</u>	Sono le somme che negli anni hanno decurtato il fondo a seguito del trasferimento del personale ATA allo Stato e delle esternalizzazioni del servizio di igiene urbana, acquedotto e depurazione.

1.4 Totale fondo

Parte stabile	<u>2.030.223,56</u>
Parte variabile	<u>386.271,05</u>
Totale fondo	<u>2.416.494,61</u>

1.5 Risorse temporaneamente allocate fuori dal fondo (parte eventuale)

	Ammontare	Illustrazione
Progressioni economiche		
Incrementi delle progressioni economiche per aumenti disposti dai CCNL		
Risorse previste da specifiche norme di legge		
Altre risorse		

MODULO 2: Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

2.1 Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

	Ammontare	Illustrazione
Progressioni economiche già attribuite	<u>736.267,07</u>	L'ultima progressione economica attribuita è stata fatta in data 31.12.2008. Le somme a fianco indicate sono quelle necessarie al pagamento delle progressioni precedenti.
Indennità di comparto (quote a carico del	<u>275.000,00</u>	L'indennità di comparto è

fondo)		stata posta dal Contratto che la ha istituita direttamente a carico del fondo, tranne una piccola quota esclusa e non compresa nella somma indicata a fianco.
Altre destinazioni	<u>908.622,25</u>	La somma comprende le seguenti voci: 1) art.17, c.1, lettera c), 2) art.17, c.1, lettera d) 3) art.17, c.1, lettera e) 4) art. 17, c.1, lettera f) 5) art.17, c.1, lettera i) 6) art. 17, c.1, lettera k 7) le indennità di insegnamento ed il tempo potenziato degli educatori 8) art.17, c.1, lettera g)

2.2 Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

	Ammontare	Illustrazione
Produttività	<u>496.605,29</u>	Somme destinate ad incentivare la produttività del personale. Da corrispondersi sulla base dei criteri disciplinati dal contratto decentrato e del regolamento sulla misurazione e valutazione della performance.

2.3 Destinazioni ancora da regolare (eventuale)

	Ammontare	Illustrazione
Alte professionalità		
Altre destinazioni		

2.4 Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

	Ammontare	Illustrazione
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	<u>1.919.889,32</u>	L'importo a fianco rappresenta la somma della tabella di cui al punto 2.1

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	<u>496.605,29</u>	L'importo a fianco rappresenta la somma della tabella di cui al punto 2.2
Destinazioni ancora da regolare (eventuale)	<u>0,00</u>	Non ci sono destinazioni ancora da regolare
Totale	<u>2.416.494,61</u>	

2.5 Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (parte eventuale)

	Ammontare	Illustrazione
Progressioni economiche		
Incrementi delle progressioni economiche per aumenti disposti dai CCNL		
Risorse previste da specifiche norme di legge		
Altre risorse		

2.6 Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

	Ammontare risorse utilizzate	Illustrazione
Copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità	<u>1.818.512,67</u>	Sono le somme destinate alla retribuzione delle progressioni economiche pregresse, delle posizioni organizzative, delle indennità di turno, rischio, ecc, delle indennità del personale insegnante, dell'indennità di comparto, delle indennità per specifiche responsabilità.
Rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici		Gli incentivi economici vengono attribuiti sulla base della valutazione individuale conseguita, della percentuale e della pesatura degli obiettivi assegnati al servizio (l'importanza degli obiettivi sul totale della produttività attribuita cresce al crescere della categoria di appartenenza) parte degli incentivi sono poi attribuiti in applicazione dell'art. 19 del d.lgs.150/2009
Rispetto del principio di selettività delle progressioni		Non sono state contrattate progressioni economiche

MODULO 3: Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa

3.1.1 Totale fondo

Parte stabile	<u>2.030.223,56</u>
Parte variabile	<u>386.271,05</u>
Totale fondo	<u>2.416.494,61</u>

3.1.2 Risorse temporaneamente allocate fuori dal fondo (parte eventuale)

	Ammontare	Illustrazione
Progressioni economiche		
Incrementi delle progressioni economiche per aumenti disposti dai CCNL		
Risorse previste da specifiche norme di legge		
Altre risorse		

3.2.1 Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

	Ammontare	Illustrazione
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione	<u>1.919.889,32</u>	L'importo a fianco rappresenta la somma della tabella di cui al punto 2.1
Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	<u>496.605,29</u>	L'importo a fianco rappresenta la somma della tabella di cui al punto 2.2
Destinazioni ancora da regolare (eventuale)	<u>0,00</u>	Non ci sono destinazioni ancora da regolare
Totale	<u>2.416.494,61</u>	

3.2.2 Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo (parte eventuale)

	Ammontare	Illustrazione
Progressioni economiche		
Incrementi delle progressioni economiche per aumenti disposti dai CCNL		
Risorse previste da specifiche norme di legge		
Altre risorse		

MODULO 4: Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

4.1 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

Indicazione delle modalità con cui viene verificata preventivamente la copertura del Fondo con risorse di bilancio:

Alcune voci del salario accessorio, sono pagate mensilmente con la retribuzione (indennità di posizione, indennità di comparto e posizione economica nella categoria), altre come quelle relative all'articolo 15, lettera k) sono finanziate in appositi capitoli di bilancio e sono legate ad esempio al recupero ici, alla progettazione, ecc., quanto rimane deve essere previsto nei capitoli di spesa relativi al salario accessorio. Capitoli di spesa previsti nel titolo 1, intervento 1, nelle diverse funzioni del bilancio.

4.2 Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 risulta rispettato

Indicazione dell'effettivo non superamento del Fondo per le risorse decentrate dell'anno 2010:

Tutte le somme soggette ad incremento comportano una pari riduzione del fondo. Ulteriore riduzione viene effettuata proporzionalmente al personale cessato.

Uniche eccezioni sono quelle ammesse dalla Corte dei Conti: incentivi per la progettazione, incentivi per l'avvocatura e proventi dei servizi per conto terzi.

Le somme legate invece al recupero ici, sono monitorate ad ogni pagamento.

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

Attestazione della effettiva copertura delle varie voci del Fondo con risorse di bilancio

Alcune voci del salario accessorio, sono pagate mensilmente con la retribuzione (indennità di posizione, indennità di comparto e posizione economica nella categoria), altre come quelle relative all'articolo 15, lettera k) sono finanziate in appositi capitoli di bilancio e sono legate ad esempio al recupero ici, alla progettazione, ecc., quanto rimane deve essere previsto nei capitoli di spesa relativi al salario accessorio. Capitoli di spesa previsti nel titolo 1, intervento 1, nelle diverse funzioni del bilancio.