

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse disponibili dell'anno 2015. Relazione tecnico-finanziaria

Articolo 1 - La costituzione del fondo e la costituzione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonoma Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 73/2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	243.821
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	7.196
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	43.100
Totale risorse	294.117

Sezione 1 - Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decurrenti per l'anno 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 243.572

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Contratto

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	15.015
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	0
CCNL 9/3/2006 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 5/10/2001 art. 4, c. 2	22.963
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 parte (incr. stabile delle dot. Org.)	32.754
CCNL 22/6/2004 dich. cong. n° 14	0
CCNL 09/03/2006 dich. cong. n° 4 (recupero FEO)	0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinario	2.416
Altro	0

Sezione 2 - Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni umane	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	41.600
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	46.11
Art. 15, comma 2	0
Art. 15, comma 3 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14/9/2000 mesi notificati	150
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)

COMUNE DI MENFI (AG)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 2.338.190, per una possibilità di incremento massima di € 28.058 (1,2%). Nella versione negoziata non è stata iscritta alcuna quota.

Sezione III - Eventi di decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni anni 2011-2014:

	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	243.821
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 1-bis d.l. 78/2010 (Riduzione fondo 2010 parte fissa)	276.128
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	32.555
Totale riduzioni di parte stabile	32.555
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (Riduzione fondo 2010 parte variabile)	30.122
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	2.963
Totale riduzioni di parte variabile	2.963
Totale generale riduzioni	35.518

Sezione IV - Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	243.821
Risorse variabili	50.296
Totale fondo tendenziale	294.117
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	32.555
Decurtazione risorse variabili	2.963
Totale decurtazioni fondo tendenziale	35.518
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	243.821
Risorse variabili	50.296
Totale Fondo sottoposto a certificazione	294.117

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voto non presente

Modello 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 € 196.480 relative a:

	Importo
Indennità di concorso	52.745
Progressioni orizzontali	87.439
Atribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0
Indennità personale esecutive agli atti (art. 31, comma 7,	0

COMUNE DI MENFI (AG)

CCNL 14.09.2000)	
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0
Altri	50.296
ICI € 7.050	
Proiezioni € 30.000	
Avvocatura € 1.500	
Piano di zona distretto sociosanitario € 5.600	
"Fondo cure primarie" Impa € 2.000	
Risparmi disciplina straordinaria art. 14 § 46, 13	
Notifiche € 150	
Totale	190.480

Le somme suddette sono oggetto di disposizioni del CCNL.

Sezione II - Destinazioni, per complessivi € 159.844, così suddivise:

Indennità di turno	21.200
Indennità di rischio	7.500
Indennità di Paperino	21.000
Indennità di disagio	4.000
Indennità di maneggio valori	700
Lavoro notturno e festivo	1500
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	40.948
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	300
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	41.500
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	13.000
Altri	8.696

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voto non presente

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposte a certificazione 9)

Somme non pagate dal contratto	60.100
Somme pagate dal contratto	234.017
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	294.117

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

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

Attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo (con garanzia di certezza e stabilità):

Le risorse stabili ammontano a € 243.821, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (compensi, progressioni orizzontali, variazione di posizione e di rischio, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 140.122. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

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 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione / QIV.

COMUNE DI MENFI (AG)

salvezza meritoria del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Per l'anno 2015 non è prevista l'effettuazione di progressioni rinviate al 2016 ai sensi della Legge n.190/2014.

Modello 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 2014 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2013.

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Variaz.	Anno 2013
Risorse fisse (premi garantiti e di certezza e stabilità)				
Risorse storiche				
Unione importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 1 CCNL 2001-2005)	170.424	174.485	-9.061	193.203
Incrementi conti attuali				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	15.015	15.813	-798	17.022
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	0	0		0
CCNL 9/9/2006 art. 4 c. 1	0	0		0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0	0		0
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
CCNL 5/10/2001 art. 4 c. 7	22.963	24.183	-1.220	26.832
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 (parte) (incremento stabile delle dotazioni organiche)	32.754	34.456	-1.702	37.132
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14				
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recup. FRO)				
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0			
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzioni straordinarie	2.416	2.545	-129	2.739
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità				
Totale	243.572	256.522	-12.950	276.123
Risorse variabili				
Fonte variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010				
Art. 15, c.1, lett.d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni aziende	0	0	0	0
Art. 15, c.1, lett. k) specifiche disposte di legge	7.000	6.025	975	9.060
Art. 15, comma 2	0	0	0	0
Art. 15, c.5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0	0	0	0
Art. 54 CCNL 14.9.2003 nassi notificatori	150	464	-314	500
Fonte variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010				
Art. 15, c.1, lett. k) progressione / avanzamento	11.500	18.000	-6.500	8
Art. 15, comma 1, lett. k) art. 14 c. 5 ISTAT	6	1284	-1.284	0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinari	2	7	-5	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	3.956	12126	-8.160	0
Altre	11.600	7861	3.739	44883
Totale risorse variabili				
Totale	34.724	43.142	-8.918	54.383
Decorazioni del Fondo				
CCNL 31/3/1999 articolo 7				
CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.a.				
Trasferimento ATA				
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 160/2001 (vulione, consociati, ecc.)				
Decorazioni rispetto limite 2010 stabili	32.553	19.606	12.949	
Decorazioni proporzionali stabili				
Decorazioni rispetto limite 2010 variabili	2.953	3.625	-662	

COMUNE DI MENFI (AG)

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Variaz.	Anno 2012
Decorazione proporzionale variabili				
Altro				
Totale decorazioni del Fondo				
Totale	39.518	23.231	12.287	
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse	243.572	236.522	-12.950	276.128
Risorse variabili	34.224	43.142	-8.918	34.383
Decorazioni	39.518	23.231	12.287	0
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	277.796	299.019	-21.867	330.511

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo, Anno 2014 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2013.

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Variaz.	Anno 2012
Programmazione di utilizzo del Fondo				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di congedo	52.745	52.745	0	53.937
Art. 17, comma 2, lett. b) p.p.o. in godimento	91.452	91.452	0	
Retribuzione di posizione e di risultato relativi di posizione organizzativa			0	
Indennità personale educativo assil nido (art. 31, comma 7, CCNI, 14.09.2000)				
Art. 6 CCNI 03.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico				
Altro	30.259	32.350	-2.100	10.122
Totale	174.447	176.547	-2.100	
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di turno	21.530	24.000	-2.470	9700
Indennità di rischio	7.340	9.000	-1.660	9105
Indennità di disagio	4.067	3.000	-933	1580
Indennità di maraggio valori	0	500	-500	320
Lavoro notturno e festivo	263	1.500	-1.237	4850
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. b) CCNI 01.04.1999)	38.209	49.700	-11.500	27950
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. b) CCNI 01.04.1999)	300	300	0	600
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera b) del CCNI 01.04.1999	11.500	12.000	-5.500	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNI 01/04/1999	13.400	12.126	1.274	26229
Altro	20.750	41.980	-21.230	97810
Totale	129.059	167.106	-34.036	179552
Destinazioni ancora da regolare				
Altro				
Totale				
Destinazioni fondo sottoposte a certificazione				
Non regolate dal decentrato	30.100	34.475	-4.375	9000
Regolate dal decentrato	247.697	265.158	-17.461	321511
Ancora da regolare	0	0	0	
Totale	277.797	299.633	-21.866	330.511

Modello IV - Compatibilità economico-finanziaria e capacità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli stanziamenti annui e pluriennali di bilancio

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli stanziamenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione corrispondano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione
Tutte le somme relative al fondo delle risorse decantate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisandone il cap. 830, 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 osservato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 risulta rispettato:

- È stata applicata in via preventiva la decorazione delle somme eccedenti il limite delle somme inerte nel fondo 2010;
- È stata applicata, separatamente per risorse stabili e risorse variabili 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 2014 con quella dell'anno 2010). La riduzione è stata del 11,79%;
- Dalla riduzione di cui al punto precedente è stata esclusa la somma di € 35.518 interamente riconducibile a voci non computabili nel limite predetto ai sensi del paragrafo n.51 CONTR/2011 della Corte dei Conti sezione IV Lombardia.

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

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione con determinazione n.71/2015 e, nella more della definizione del redigendo bilancio di previsione 2015, con successivo provvedimento saranno impegnate le somme necessarie nei limiti della disponibilità finanziaria;

Le somme per oneri riflessi saranno impegnate al capitolo 831/15 del redigendo bilancio di previsione 2015;

Le somme per (RAP) saranno impegnate al capitolo 1126 del redigendo bilancio di previsione 2015.

Non ci saranno oneri indiretti senza copertura di bilancio.

IL CAPO SETTORE G.R.U.

CAPO SETTORE G.R.U.
SOTTOSCRITTO
CONFERMATO
(Firma)

