

*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 2011.*

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 deliberazione della Giunta comunale n. 67 del 29/11/2011 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 4.214,00
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 0,00
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 854,82
Totale risorse	€ 5.068,82

Al totale delle risorse vanno aggiunte le economie derivanti dalle somme non erogate relative agli anni 2007, 2008, 2009 e 2010.

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 2011 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 4.214,00

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 334,16
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 269,49
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 309,58
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 326,06

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 0
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	€ 0
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	€ 0
Altro	€ 0

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	€ 0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	€ 0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	€ 0
Art. 15, comma 2	€. 743,85
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	€ 0
Somme non utilizzate anni 2007, 2008, 2009 e 2010	€. 254,94
Somme non utilizzate straordinario anno precedente	€. 110,97

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Per l'anno 2011 non sono state effettuate decurtazioni.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 4.214,00
Risorse variabili	€. 1.109,76
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€. 5.323,76

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 €. 3.570,47 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€. 1.422,00
Progressioni orizzontali	€. 2.148,47
Altro	€. 0,00
Totale	€ 3.570,47

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 €. 1.753,29 , così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di rischio	€ 330
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) 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	€ 0,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 1.123,29
Altro	€ 0,00

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	€ 3.570,47
Somme regolate dal contratto	€ 1.753,29
Destinazioni ancora da regolare	€ 0
Totale	€ 5.323,76

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 €. 4.214,00, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a €. 3.570,47. 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 e con la supervisione del Nucleo di Valutazione.

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

Per l'anno in corso (2011) non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

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 2010 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2011.

Descrizione	Anno 2011	Anno 2010	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)	€ 2.974,71	€ 2.974,71	0	€ 2.974,71
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 334,16	€ 334,16	0	€ 334,16
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 269,49	€ 269,49	0	€ 269,49
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 309,58	€ 309,58	0	€ 309,58
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 326,06	€ 326,06	0	€ 326,06
<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)				
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari				
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	€ 4.214,00	€ 4.214,00	€ 0,00	€ 4.214,00
<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	€ 743,85	€ 743,85	€ 0,00	€ 743,85
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				
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 254,94	€ 0,00	+ € 254,94	€ 0,00
Somme non utilizzate straordinario anno precedente	€ 110,97	€ 9,58	+ € 101,39	€ 9,58
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	€ 1.109,76	€ 753,43	+ € 356,33	€ 753,43
<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.).				

Descrizione	Anno 2011	Anno 2010	Differenza	Anno 2010
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili				
Decurtazione proporzionale stabili				
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	€. 4.214,00	€. 4.214,00	€. 0,00	€. 4.214,00
Risorse variabili	€. 1.109,76	€. 753,43	+€. 356,33	€. 753,43
Decurtazioni				
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	€. 5.323,76	€. 4.967,43	+€. 356,33	€. 4.967,43

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo Anno 2011 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2010.

Descrizione	Anno 2011	Anno 2010	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	€. 1.422,00	€. 1.422,00		€. 1.422,00
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	€. 2.148,47	€. 2.148,47		€. 2.148,47
Altro				
Totale	€. 3.570,47	€. 3.570,47		€. 3.570,47
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno				
Indennità di rischio	€. 330,00	€. 360,00	- €. 30,00	€. 360,00
Indennità di disagio				
Reperibilità	€. 0,00	€. 371,85	- €. 371,85	€. 371,85
Lavoro notturno e festivo				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	€. 300,00	€. 150,00	+ €. 150,00	€. 150,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999				
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€ 1.123,29	€. 515,11	+€. 608,18	€. 515,11
Altro				
Totale	€. 5.323,76	€. 4.967,43		€. 4.967,43
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro				
Totale				
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato				
Regolate dal decentrato				
Ancora da regolare				
Totale				

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

Le somme relative all'indennità di comparto ed alle progressioni economiche orizzontali sono imputate ai capitoli di spesa 1021, 1921, mentre quelli relativi alla produttività, all'indennità di rischio ed all'indennità per specifica responsabilità sono imputati al Cap. 2164, 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 rispettato

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 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, come costituito dall'Amministrazione con deliberazione della Giunta comunale n. 67 del 29.12.2011, è impegnato ai capitoli 1021 - intervento 1.01.02.01, 1921 - intervento 1.08.01.01 e 2164 - intervento 1.01.02.01 del bilancio 2015, gestione competenza.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate ai capitoli 1022 - intervento 1.01.02.01, 1921 - intervento 1.08.01.01, del bilancio 2015, gestione competenza.

Le somme per IRAP sono impegnate ai capitoli 1022 - intervento 1.01.02.07, 1922 - intervento 1.08.01.07 del bilancio 2015, gestione competenza.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Prascorsano, li 23/12/2015

Il Responsabile del Servizio Finanziario

(ODRATO FULVIA)

