

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 2017. **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 Regioni Autonomie Locali e delle norme vigenti, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 47 del 15/06/2017 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	100.680,40
Risorse variabili	7.000,00
Risorse di cui all'art. 15 comma 1 lett k) CCNL 01.04.1999	10.600,00
Residui anni precedenti	2.284,49
Decurtazioni per effetto cessazioni 2015/2016	-9.337,77
Totale	111.227,12

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

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2017 è stata costituita ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in Euro 100.680,40.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Fondo consolidato anno 2003 CCNL 22/1/2004 art. 31 c. 2	82.909,34
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1-2	9.637,77
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	4.627,18
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	5.680,34

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (R.I.A. personale cessato)	7.400,99
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	5.066,49
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	4.780,23
Altro	0,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0,00
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	10.600,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	2.284,49
Art. 15, comma 2	7.000,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00
Altro	0,00

- dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

NOTE IN RELAZIONE AGLI INCREMENTI DELLE RISORSE VARIABILI

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Nella Determina n. 47 del 15/06/2017 di costituzione del Fondo per le risorse decentrate anno 2017, è stato previsto l'incremento dell'1,2% del monte salari anno 1997 di cui all'art. 15 comma 2 del CCNL 01.04.1999, in quanto attraverso procedure di riorganizzazione interna ed incremento della performance del personale è necessario sopperire nel corso dell'anno alla cessazione di n. 1 unità di personale posta in congedo, che non è stata sostituita. In particolare si sottolinea che a fronte di un incremento pari ad Euro 7.000,00, il risparmio ottenuto dalla mancata sostituzione delle unità assenti, computata per il solo periodo di assenza effettiva dal servizio, è stato pari ad Euro 24.123,55.

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA – parte stabile	6.309,98
Decurtazioni ex art. 1 comma 236 Legge 208/2015 – parte stabile	8.629,48
Decurtazioni ex art. 1 comma 236 Legge 208/2015 – parte variabile	708,29
Decurtazione permanente ex art. 1 comma 456 L. 147/2013 – parte stabile	13.111,96
Totale riduzioni	28.759,71

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	100.680,40
Risorse variabili	7.000,00
Risorse di cui all'art. 15 comma 1 lett k) CCNL 01.04.1999	10.600,00
Residui anni precedenti	2.284,49
Decurtazioni per effetto cessazioni 2015/2016	-9.337,77
Totale	111.227,12

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 Euro 272.744,47 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	12.700,00
Progressioni orizzontali	32.700,00
Altro	24.735,66
Totale	70.135,66

Le somme suddette sono regolate dal CCDI, oppure sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Si riportano di seguito a titolo di raffronto le stesse voci per l'anno 2016:

Descrizione	Importo
<i>Indennità di comparto</i>	13.579,50
<i>Progressioni orizzontali</i>	37.357,82
<i>Altro</i>	35.839,19
Totale	86.776,51

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi Euro 34.769,08, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	3.700,00
Indennità di rischio o disagio	1.320,00
Indennità di reperibilità	0,00
Indennità di maneggio valori	0,00
Lavoro notturno e festivo	0,00
Indennità particolari posizioni (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	2.750,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	2.100,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	10.600,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	13.621,46
Altro (art. 15 c. 2 CCNL 01.04.1999)	7.000,00
Totale	41.091,46

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	70.135,66
Somme regolate dal contratto	41.091,46
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	111.227,12

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, dopo le decurtazioni effettuate per effetto delle cessazioni degli anni 2015/2016, ammontano a Euro 92.050,92, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a Euro 70.135,66. 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 / OIV.

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

Per l'anno 2017 non si è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente (al netto delle voci di cui all'art. 15 c. 1 lett. k) CCNL 01.04.1999 non rilevanti ai fini del confronto)

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Differenza
Risorse stabili	100.256,34	92.050,92	-8.205,42
Risorse variabili	21.289,25	19.176,20	-2.113,05
Residui anni precedenti	0,00	0,00	0,00
Totale	121.545,59	111.227,12	-10.318,47

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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 2165, 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

Nell'anno 2017 la spesa per il trattamento accessorio del personale dipendente è assoggettata al limite del tetto della spesa del fondo sostenuta nell'anno 2016, in ottemperanza alle disposizioni introdotte dall'art. 23 del D. Lgs. 75/2017. Restano in vigore le misure di contenimento previste dal comma 236, dell'art. 1, della Legge 208/2015 (Legge di stabilità per l'anno 2016), nel rispetto delle quali si sono effettuate le decurtazioni in proporzione al personale cessato negli anni 2015 e 2016. Restano altresì consolidate le riduzioni operate nel quadriennio 2011/2014 ai sensi dell'art. 9 comma 2 bis del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010, come disposto dall'art. 1, comma 456 della L. n. 147/2013. Per effetto, infine, del sovra richiamato D. Lgs. 75/2017, a decorrere dal 1 gennaio 2017 non si effettuano più decurtazioni in proporzione al personale cessato nell'anno corrente.

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

Il totale del Fondo in esame è stato impegnato al capitolo 2165 del bilancio 2017.

Crescentino, 04/12/2017

Il Segretario Generale

Dr. ssa Anna Actis Caporale
F.to in originale

Il Funzionario Responsabile
del Servizio Finanziario

Rag. Marilena Cestariolo
F.to in originale