

COMUNE DI FABRO

(Provincia di Terni)

Relazione tecnico finanziaria

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 2015.

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 determinazione n. 1 del 15.01.2013 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	52.207,67
Risorse variabili	17.234,83
Residui anni precedenti	0,00
Totale	69.442,50

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 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in €52.207,67

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	2.217,52
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	1.788,32
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	1.679,89
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	2.069,67

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	4.064,82
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	4.131,65
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	0
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	206,07
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lett. A	20.040,04
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lett. B	3.417,65
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lett. C	2.340,07
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lett. G	4.540,84
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lett. J	1.618,43
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 1	3.824,97
CCNL 22/01/2004 art. 32 comma 7	715,33
Riduzione quota personale ATA	-447,60

TOTALE RISORSE PARTE STABILE

€ 52.207,67

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. e) economie da part-time	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2	3.734,83
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	13.500,00
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

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

La Giunta con delibera deliberazione n. 57 del 27/05/2015 ha stabilito di incrementare la parte variabile del fondo nella misura massima prevista dal CCNL;

Nella quantificazione del fondo è stata stabilita la quota di € 3.734,83 pari al 1,2% del monte salari 1997.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte del Nucleo di valutazione / OIV.

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)

La Giunta con delibera deliberazione n. 57 del 27/05/2015 ha stabilito di incrementare la parte variabile di € 13.500,00 necessari per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal programma di governo dell'Amministrazione in considerazione delle difficoltà causate dall'esiguità del personale in dotazione dell'ente.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA	447,60
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)	
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	447,60

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	52.207,67
Risorse variabili	17.234,83
Residui anni precedenti	0,00
Totale	69.442,50

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per:

€2.500,00 al fine di quote per la progettazione art. 92 cc 5-6 D.Lgs 163/06

€ 2.000,00 per recupero evasione ICI art. 3 c. 57 L: 662/96)

€ 470,40 maggiori oneri bonus energetico SGATE

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 € 43.530,85 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	5.875,56
Progressioni orizzontali	37.655,29
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
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5	13.500,00
Totale	57.030,85

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 €12.411,65, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	0
Indennità di rischio	1.320,00
Indennità di disagio	330,00
Indennità di maneggio valori	250,00
Lavoro notturno e festivo	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	7.030,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	900,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	2.581,65
Altro	0

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	57.030,85
Somme regolate dal contratto	12.411,65
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	69.442,50

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse:

per €2.500,00 al fine di quote per la progettazione art. 92 cc 5-6 D.Lgs 163/06

per € 2.000,00 al fine di recupero evasione ICI art. 37 c. 57 L. 662/96

per 470,40 al fine di maggiori oneri bonus energetico SGATE

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 € 52.030,85, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a €43.530,85. 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)

Le progressioni economiche sono state attuate con bando pubblico interno seguendo l'iter che segue:

1. nel contratto integrativo decentrato è stata determinata la somma da destinare alle progressioni economiche anno 2015 per una percentuale del personale dell'Ente,
2. dopo la sottoscrizione definitiva del contratto integrativo decentrato il Responsabile del Personale ha indetto con avviso pubblico la progressione economica per il numero dei dipendenti definito nel contratto integrativo decentrato secondo i criteri stabilito dall'art. 14 dello schema di CCDI e secondo le modalità di trasparenza indicati nello stesso;

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2010	Anno 2015	Differenza
Risorse stabili	52.655,27	52.207,67	-447,60
Risorse variabili	17.950,16	17.234,83	-715,33
Residui anni precedenti			
Totale	70.605,43	69.890,10	-1.162,93

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 stanziati nei capitoli di spesa per il personale ad eccezione dei fondi relativi all'art. 15 c, 5 CCNL 1.04.1999 che sono stanziati in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 90 " Fondo per il miglioramento dei servizi" .

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 determinato dall'Amministrazione allocato all'interno dei capitoli di spesa per il personale del bilancio di previsione 2015.

La redazione della presente e la conseguente trasmissione all'Organo di Revisione è avvenuta entro il termine di cui all'art. 5 del C.C.N.L. 1.4.1999.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Gasparoni Roberta