

COMUNE DI CAMPOROTONDO DI FIASTRONE

(Provincia di Macerata)

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate per l'anno 2016. **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 di G.M. n. 28 del 08/04/2016 per l'anno 2016, nei seguenti importi:

FONDO ANNO 2016	Importo
Risorse stabili	9.113,93
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	0
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	1.054,00
Totale risorse	10.167,93

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 2016 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata per ciascun anno in € 6.926,00.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	766,43
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	618,09
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	761,81
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0,00
CCNL 2016/2018 art. 67 c. 2 lett. b)	41,60

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	0
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	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	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2	1.054,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	
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)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 87.833,00, per una possibilità di incremento massima di € 1.054,00 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 1.054,00, pari al 1,2%. Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte del servizio di controllo interno dell'Ente.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni per l'anno 2016

Descrizione	Importo
Parte stabile	0
Trasferimento personale ATA	0
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	0
Totale riduzioni di parte stabile	0
Parte variabile	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	0
Totale riduzioni di parte variabile	0
Totale generale riduzioni	0

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	9.113,93
Risorse variabili	1.054,00
Totale fondo tendenziale	10.167,93
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	0
Decurtazione risorse variabili	0
Totale decurtazioni fondo tendenziale	0
C) Fondo sottoposto a certificazione	0
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	9.113,93
Risorse variabili	1.054,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	10.167,93

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente.

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, per l'anno 2016, somme per totali € 9.013,54 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	1.947,54
Progressioni orizzontali	7.066,00
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
Altro	0
Totale	9.013,54

Le somme suddette sono già regolate dal CCDI, applicate per di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto, per l'anno 2016, somme per complessivi € 1.154,39, così suddivise:

Descrizione	Importo
	2016
Indennità di turno	0
Indennità di rischio	660,00
Indennità di disagio	494,39
Indennità di maneggio valori	0
Lavoro notturno e festivo	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 (progetti)	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	0
Altro (art. 36, c. 2 . lett.i) ccnl 22.1.2014)	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	9.013,54
Somme regolate dal contratto	1.154,39
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	10.167,93

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

- 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, per l'anno 2016, a € 9.113,93, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (indennità di comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 9.013,54. 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 di progetti specifici.
- 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 2016 non viene 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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2010.

Descrizione	Anno 2016	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)	6.926,00	0	6.926,00
<i>Incrementi contrattuali</i>			
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	776,43	0	776,00
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	618,09	0	618,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	761,81	0	544,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0	0	0
CCNL 2016/2018 art.67 c.2 lett.b)	41,60		
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>			
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	0	0	0
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0	0	0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	0	0	0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0	0	0
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	0	0	0
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>			
Totale	9.113,93	0	8.864,00
<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	0	0	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0	0	0
Art. 15, comma 2	1.054,00	0	1.054,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0	0	4.200,06
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0	0	0
<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	0	0	0
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	0	0	0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0	0	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	0	0	0
Altro	0	0	0
<i>Totale risorse variabili</i>			
Totale	1.054,00	0	5.254,06
<i>Decurtazioni del Fondo</i>			
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19	0	0	0
Personale incaricato di p.o.	0	0	0
Trasferimento ATA	0	0	0
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).	0	0	0
Decurtazioni rispetto limite 2010	0	0	0

Descrizione			Anno 2016	Differenza	Anno 2010
stabili					
Decurtazione proporzionale stabili			0	0	0
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili			0	0	0
Decurtazione proporzionale variabili			0	0	0
Altro			0	0	0
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>					
Totale	0	0	0	0	0
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>					
Risorse fisse			9.113,93	0	8.864,00
Risorse variabili			1.054,00	0	5.254,06
Decurtazioni			0	0	0
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>					
Totale			10.167,93	0	14.118,06

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2016 confronto con il corrispondente Fondo certificato 2010.

Descrizione			Anno 2016	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>					
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>					
Indennità di comparto			1.947,54	0	2.445,06
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento			7.066,00	0	7.066,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa			0	0	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)			0	0	0
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico			0	0	0
Altro			0	0	0
Totale			9.013,54	0	9.511,06
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>					
Indennità di turno			0	0	0
Indennità di rischio			660,00	0	720,00
Indennità di disagio			494,39	0	400,00
Indennità di maneggio valori			0	0	0
Lavoro notturno e festivo			0	0	0
Art. 17, comma 2, lett. a)-h) CCNL 01.04.1999			0	0	3.037,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)			0	0	0
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999			0	0	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999			0	0	0
Altro (art. 36, c. 2 . lett.i) ccnl 22.1.2014)			0	0	450,00
Totale			1.154,39	0	4.607,00
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>					
Altro			0	0	0
Totale			1.154,39	0	4.607,00

Descrizione		Anno 2016	Differenza	Anno 2010
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato		9.013,54	0	9.511,06
Regolate dal decentrato		1.154,39	0	4.607,00
Ancora da regolare		0	0	0
Totale		10.167,93	0	14.118,06

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 al codice di bilancio 01.02-1.01.01.01.004 (ex Cap. 2446), per l'anno 2016, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante. Le somme non regolate dal contratto decentrato (indennità di comparto e p.e.o.) sono stanziare ed imputate nei rispettivi capitoli di bilancio di appartenenza del personale dipendente (Titolo 1^ - Intervento 1).

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:

- La parte stabile del fondo non è assoggettata a decurtazione rispetto a quanto previsto per l'anno 2010. Le risorse di parte variabile per l'anno 2016, pari a € 1.054,00, è di importo uguale a quelle del 2010. La semisomma del personale in servizio nel 2010 è la stessa del 2016 (6 unità), non essendosi, pertanto, verificata nessuna riduzione di personale non trova applicazione il disposto dei cui all'art. 9, comma 2 bis, del D.L. 78/2010.

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, per l'anno 2016, è impegnato al codice di bilancio 01.02-1.01.01.01.004 (ex Cap. 2446) del bilancio 2018.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al codice di bilancio 01.02-1.01.02.01.001 (ex Cap. 2447) del bilancio 2018. Le somme per IRAP sono impegnate codice di bilancio 01.02-1.02.01.01.004 (ex Cap. 2448) del bilancio 2018.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Camporotondo di Fiastrone, 15/12/2018



IL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO

Dott.ssa Giuliana Serafini