

RELAZIONE TECNICO - FINANZIARIA

Modulo 1 – 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. 353/2017. L'atto di costituzione del fondo delle risorse decentrate è corredato dalla positiva certificazione espressa dal Revisore dei Conti.

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 quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti come segue:

Unico importo consolidato CCNL 2002/2005 art.31 c.2:

Descrizione	Importo
CCNL 2002/05 art.31 C.2	€ 113.848,00

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 5.431,83
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 4.380,51
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 4.658,99
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 5.980,97

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 2.009
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	€ 3.521,58
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	€ 4.700,00

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	€ 0,00
Recupero evasione ICI (art.4 c.3 CCNL 2001)	€ 2.228,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	€ 0,00
Art. 15, comma 2	€ 10.300,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 13.327,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 0
Risorse derivanti dai piani di razionalizzazione (art.16 commi 4 e 5 DL 98/2011)	€ 4.000,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Con deliberazione di G.C. n. 125/2017 è stato approvato il piano triennale di razionalizzazione della spesa ai sensi dell'art.16 commi 4 e 5 del D.L. 98/2011 per il periodo 2017/2019. Nel detto atto è previsto che la quota massima del 50% delle economie effettivamente realizzate e certificate -ad oggi stimate in € 4.000,00- venga destinata per la contrattazione integrativa. Tali risorse variabili sono state, quindi, inserite nel Fondo delle risorse decentrate anno 2017 e non sono soggette al limite dell'ammontare complessivo del Fondo stesso.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

L'art.23 comma 2 del D.lgs.n.75/2017, prevede che a decorrere dal 01/01/2017 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale non può superare il corrispondente importo dell'anno 2016. Pertanto il valore del fondo delle risorse decentrate anno 2016 – che non può essere superato nell'anno 2017- è pari a complessivi (compreso l'importo previsto per le risorse dell'art.15 lett.k CCNL 01.04.1999) € 174.489,00.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 142.981,00
Risorse variabili	€ 29.855,00
Totale	€ 172.836,00

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente

Modulo 2 - 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 € 100.610,00 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 23.245,00
Progressioni consolidate	€ 77.365,00
Totale	€ 100.610,00

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 72.226,00 così suddivise:

INDENNITA' DEMOGRAFICI e MESSO NOTIFICATORE

- *descrizione: L'indennità pari a € 300,00 annui lordi viene assegnata ai dipendenti delle cat. B e C che ricoprono le qualifiche di ufficiale di stato civile, di anagrafe e di messo notificatore assegnate con atto formale del Sindaco.*
- *Importo previsto nel fondo € 2.100,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art.17 CCNL 01.04.1999/ art.36 CCNL 22.01.2004-*
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale: art.14*
- *criteri di attribuzione: requisiti richiesti e compito svolto*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all' interesse specifico per la collettività: migliorare i servizi resi*

INDENNITA' DI RISCHIO

- *descrizione: L'indennità spetta al personale che svolge mansioni che comportano continua diretta esposizione a rischi pregiudizievoli per la salute e per l'integrità personale.*
- *Importo previsto nel fondo € 1.109,42*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art.37 CCNL 14.09.2000 -*
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale: art.11*
- *criteri di attribuzione: effettivo svolgimento mansioni di autista e cuoca asilo nido.*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all' interesse specifico per la collettività: garantire la sicurezza nello svolgimento del lavoro*

INDENNITA' DI TURNO

- *descrizione: L'indennità è corrisposta al personale che presta attività lavorativa in unità organizzative che erogano servizio per almeno dieci ore consecutive senza soluzione di continuità.*
- *Importo previsto nel fondo € 6.438,07*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art.17 CCNL 01.04.1999 -*
- *riferimento all'articolo del CDI aziendale: art.10*



- *criteri di attribuzione: effettiva prestazione di servizio del personale polizia locale e operatori asilo nido.*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità/compenso in relazione anche all'interesse specifico per la collettività: garantire il servizio su una fascia oraria più ampia*

INDENNITA' REPERIBILITA'

- *descrizione: L'indennità è corrisposta a fronte di servizi di pronta reperibilità*
- *Importo previsto nel fondo € 2.062,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art.17 CCNL 01.04.1999-*
- *riferimento all'articolo del CDI aziendale: art.16*
- *criteri di attribuzione: personale posto in reperibilità (stato civile- uff.tecnico)*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità/compenso in relazione anche all'interesse specifico per la collettività: garantire la continuità dei servizi*

INDENNITA' DISAGIO

- *descrizione: L'indennità è corrisposta al personale con una particolare articolazione oraria.*
- *Importo previsto nel fondo € 2.060,29*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art.17 CCNL 01.04.1999-*
- *riferimento all'articolo del CDI aziendale: art.12*
- *criteri di attribuzione: personale addetto al front-office*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità/compenso in relazione anche all'interesse specifico per la collettività: garantire la continuità dei servizi*

RECUPERO EVASIONE ICI

- *descrizione: compenso corrisposto al personale individuato con deliberazione n.60 del 04.05.2016*
- *Importo previsto nel fondo € 2.228,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art.4 comma 3 CCNL 2001*
- *riferimento all'articolo del CDI aziendale: art.17*
- *criteri di attribuzione: regolamento comunale ICI*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità/compenso in relazione anche all'interesse specifico per la collettività: adempimento normativo*

INDENNITA' RESPONSABILITA' SERVIZIO

- *descrizione: L'indennità viene riconosciuta al personale al quale sono riconosciute specifiche responsabilità con atto dirigenziale o funzioni vicarie con decreto sindacale.*
- *Importo previsto nel fondo € 22.526,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art.17 CCNL 01.04.1999*
- *riferimento all'articolo del CDI aziendale: art.15*
- *criteri di attribuzione: effettiva prestazione del personale individuato*
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità/compenso in relazione anche all'interesse specifico per la collettività: migliorare l'erogazione dei servizi*

INDENNITA' CASSA

- *descrizione: L'indennità giornaliera è riconosciuta agli agenti contabili.*
- *Importo previsto nel fondo € 2.375,22*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art.36 CCNL 14.09.2000*
- *riferimento all'articolo del CDI aziendale: art.13*
- *criteri di attribuzione: effettiva prestazione del personale individuato*

- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità/compenso in relazione anche all'interesse specifico per la collettività: garantire il servizio*

(importi da confermare in sede di sottoscrizione del contratto integrativo definitivo)

PROGETTI INCENTIVANTI:

OBIETTIVI INNOVATIVI-

- *descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività: migliorare i servizi resi alla cittadinanza, implementando i servizi esistenti o creandone di nuovi*
- *Importo € 17.327,00*
- *riferimento alla norma del CCNL: art.15 c.5 CCNL 01.04.1999 e piani di razionalizzazione (€ 4.000,00)*
- *criterio di remunerazione: relazione del responsabile con riferimento agli indicatori di risultato del progetto e alla presenza degli addetti in servizio sottoposta all'organismo indipendente di valutazione.*

OBIETTIVI STRATEGICI

- *descrizione degli obiettivi e settori coinvolti: come previsti dal piano delle performance anno 2016.*
- *Importo € 10.300,00*
- *riferimento alla norma del CCNL: art. 15 c. 2 CCNL 01.04.1999*
- *criterio di remunerazione: valutazione raggiungimento degli obiettivi da parte dell'organismo indipendente di valutazione e grado di partecipazione del personale coinvolto.*

PRODUTTIVITA' COLLETTIVA

Non prevista nell'accordo relativo all'anno 2017

PROGRESSIONI ECONOMICHE ORIZZONTALI

- *descrizione: progressione economica all'interno della categoria di appartenenza.*
- *Importo massimo previsto: € 3.700,00*
- *Riferimento alla norma del CCNL: art. 17 c.2 lett.a CCNL 01/04/1999*
- *riferimento all'articolo del CDI aziendale: art.8*
- *criteri di attribuzione: criteri definiti nel CDI dell'ente*

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	€ 100.610,00
Somme regolate dal contratto	€ 72.226,00
Destinazioni ancora da regolare	€ 0
Totale	€ 172.836,00

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

Ai fini della certificazione, la relazione dà dimostrazione del rispetto di tre vincoli di carattere generale:

- a. 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;
- b. 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 dell' OIV)
- c. rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa: progressioni orizzontali da effettuare nell'anno per un importo pari a € 3.700,00 secondo la metodologia di valutazione dell'Ente.

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

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017
Risorse stabili	€ 140.538,00	€ 142.981,00
Risorse variabili (compresa lett.k)	€ 33.951,00	€ 29.855,00
Residui fondo anni precedenti	€ 0	€ 0
Consolidamento decurtazione art.9 c.2 bis D.L.78/2010 (voce già applicata)	- € 1.550,00	- € 1.550,00
Totale (compresa lett.k)	€ 174.489,00	€ 172.836,00

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. 1205, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Capitolo 1225 gestione competenza per oneri riflessi (Cpdel)

Capitolo 1280 gestione competenza oneri riflessi (Irap)



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 2016 pari a € 174.489,00 (€ 168.838,00 escluse voci non soggette al vincolo) 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 con determinazione n. 353/2017 è impegnato nei capitoli- e relativi impegni di spesa- come descritti nella sezione precedente.

21 NOV. 2017

Il Responsabile del Settore Affari Generali

Dott. Ranieri Ciaglia

