

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 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 determinazione n. 211 del 6/12/2016 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	41.455,71
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	8.126,73
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	7.194,30
Totale risorse	56.776,74
Quota da versare all'Unione di Comuni della Romagna Forlivese per trasferimento personale di P.M. dal 1/4/2015	-5.910,52
Totale complessivo fondo	50.866,22

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 in € 29.106,48

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	2.350,46
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	1.895,53
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	1.917,09
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	2.299,31

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	8.767,69
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)	1.882,01
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	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	8.753,61
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	2,96
Art. 15, comma 2	4.514,20
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	2.000,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	50,26
Altro	0

* 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 € 376.184,11, per una possibilità di incremento massima di € 4.514,20 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 4.514,20, pari al 1,2%.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale, come esplicitato nella delibera di indirizzo adottata dalla Giunta comunale nella seduta del 13/10/2015, n. 74, come integrata con delibera n.64 del 4/10/2016.

➤ **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.)**

Nell'anno 2015 è stato attivato un progetto biennale di riorganizzazione del servizio tecnico, finalizzato ad un accrescimento di quelli esistenti. Anno 2016 2^a annualità.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
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 (consolidamento decurtazione parte fissa)	3.303,26
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (consolidamento decurtazione per cessazione personale - parte fissa)	2.853,37
Totale riduzioni di parte stabile	6.156,63
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 consolidamento decurtazione parte variabile)	160,84
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (consolidamento decurtazione per cessazione personale - parte variabile)	445,39
Totale riduzioni di parte variabile	606,23
Totale generale riduzioni	6.762,86

* le risorse indicate nella Sezione I - risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità: "risorse storiche consolidate" di € 29.106,48 sono al netto della decurtazione di € 1.122,69 per trasferimento personale ATA. Pertanto non vengono indicate nel presente punto.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	48.218,57
Risorse variabili	15.321,03
Totale fondo tendenziale	56.776,74
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	6.156,63
Decurtazione risorse variabili	606,23
Totale decurtazioni fondo tendenziale applicate alla parte fissa	6.762,86
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	41.455,71
Risorse variabili	15.321,03
Riduzione fondo per trasferimento personale PM dal 1/4/2015	-5.910,52
Totale Fondo sottoposto a certificazione	50.866,22

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 35.846,88 al fine di corrispondere somme destinate a specifiche disposizioni di legge per € 8.753,61 - PEO per € 20.307,98 - indennità di comparto per € 6.785,29

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 € ◀ 37.993,93 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	6.785,29
Progressioni orizzontali	20.307,98
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	10.900,66
Totale	37.993,93

Le somme suddette sono già regolate dal CCDI quadriennale o 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 €12.872,29, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	0
Indennità di rischio	0
Indennità di disagio	0
Indennità di maneggio valori	0
Lavoro notturno e festivo	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	2.900,00
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	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	7.538,00
Altro	2.434,29

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Non sono presente voci da regolare

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	37.993,93
Somme regolate dal contratto	12.872,29
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	50.866,22

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 35.846,88 al fine di corrispondere somme destinate a specifiche disposizioni di legge per € 8.753,61 - PEO per € 20.307,98 - indennità di comparto per € 6.785,29

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 € 41.455,71, 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 € 27.527,56. 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)

A decorrere dal 1° dicembre 2016 è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali nelle seguenti categorie:

- n.1 progressione cat. B/1
- n.5 progressioni cat. C
- n.1 progressioni cat. D

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 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	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)	29.106,48	29.106,48	0	29.106,48
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	2.350,46	2.350,46	0	2.350,46
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	1.895,53	1.895,53	0	1.895,53
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	1.917,09	1.917,09	0	1.917,09
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	2.299,31	2.299,31	0	2.299,31
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	8.767,69	8.652,25	+115,44	4.349,12
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0	0	0	0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	1.882,01	1.729,91	+152,10	2.320,24
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0	0	0	0
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	0	0	0	0
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	48.218,57	47.951,03	+267,54	44.238,23
<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	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	1.612,53	2.113,63	-501,10	2.391,05
Art. 15, comma 2	4.514,20	4.514,20	0	4.514,20
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	2.000,00	2.000,00	0,00	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0	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	7.141,08	4.509,21	+2.631,87	32.011,55
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	0	0	0	0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	2,96	2,75	+0,21	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	50,26	106,07	-55,81	18,28
Altro	0	0	0	0
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	15.321,03	13.245,86	+2.075,17	38.935,08
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0	0	0	0
CCNL 1/4/1999 articolo 19	0	0	0	0
Personale incaricato di p.o.	0	0	0	0
Trasferimento ATA	0	0	0	0
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del	0	0	0	0

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
consolidamento decurtazione parte stabile	3.303,26	3.303,26	0	0
consolidamento decurtazione per cessazione personale parte stabile	2.853,37	2.853,37	0	0
consolidamento decurtazione parte variabile applicata alla parte stabile	160,84	160,84	0	0
consolidamento decurtazione per cessazione personale parte variabile applicata alla parte stabile	445,39	445,39	0	0
Riduzione fondo per trasferimento personale PM dal 1/4/2015	5.910,52	4.801,00	-1.109,52	0
Totale decurtazioni del Fondo				
Totale	12.673,38	11.563,86	-1.109,52	0
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse				
Risorse variabili	48.218,57	47.951,03	+267,54	44.238,23
Decurtazioni	15.321,03	13.245,86	+2.075,17	38.935,08
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	-12.673,38	-11.563,86	-1.109,52	0
Totale	50.866,22	49.633,03	+1.233,19	83.173,31

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
Programmazione di utilizzo del fondo				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di comparto	6.785,29	6.909,66	-124,37	7.858,68
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	20.307,98	16.300,15	+4.007,83	25.967,05
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0	0	0	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0	0	0	0
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico	0	0	0	0
Altro	0	0	0	0
Totale	10.900,66	9.613,28	+1.287,38	40.314,29
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	37.993,93	32.823,09	-5.170,84	74.140,02
Indennità di turno	0	0	0	0
Indennità di rischio	0	0	0	0
Indennità di disagio	0	0	0	0
Indennità di maneggio valori	0	0	0	0
Lavoro notturno e festivo	0	0	0	0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	2.900,00	2.900,00	0	2.900,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0	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	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	7.538,00	11.501,14	-3.963,14	2.521,38
Altro (PEO+progetto)	2.434,29	2.408,80	+25,49	3.611,91
Totale	12.872,29	16.809,94	-3.937,65	9.033,29
Destinazioni ancora da regolare				
Altro	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	0	0	0	0
Regolate dal decentrato	50.866,22	49.633,03	+1.233,19	83.173,31
Ancora da regolare	0	0	0	0
Totale	50.866,22	49.633,03	+1.233,19	83.173,31

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 al fondo delle risorse decentrate sono imputate al capitolo 5815 del bilancio pluriennale 2016/2018, oltre ai capitoli del bilancio 2016 relativi alla retribuzione di personale (ove sono indicati: PEO e indennità di comparto) nonché i capitoli dei lavori pubblici ove sono indicate le spese di progettazione erogate al personale dipendente.

Trattandosi di pochi capitoli di personale e capitoli dei lavori pubblici 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

E' stato rispettato il disposto di cui al comma 2 bis dell'art.9 del D.L. 31 maggio 2010 n.78, convertito con modificazioni nella legge 30 luglio 2010, n.122, che recita: "A decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2014 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'art.1, co 2, del D.Lgs. 30/3/2001, n.165, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio. A decorrere dal 1° gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo"; , **nonché le disposizioni di cui all'art.1, comma 236, della legge 28/12/2015, n.208.**

- Sono state applicate le disposizioni impartite dalla circolare M.E.F. – dipartimento della Ragioneria generale dello Stato n.20 del 8/5/2015 che detta istruzioni applicative circa la decurtazione permanente da applicare, a partire dal 2015, ai fondi della contrattazione integrativa;
- Pertanto, è stata applicata, separatamente per risorse stabili e risorse variabili la riduzione permanente del trattamento accessorio applicata nell'anno 2014 rispetto al 2010. La riduzione era stata del 6,45%;
- Dalla riduzione di cui al punto precedente è stata esclusa la somma di € 7.194,30 interamente riconducibile a voci non computabili nel limite predetto ai sensi del parere n.51/CONTR/11 del 4/10/2011 della Corte dei Conti e della circolare n12 del 15/4/2011 del MEF dipartimento Ragioneria Generale dello Stato.

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. 211 del 6/7/2016 è impegnato al capitolo 5815 del bilancio pluriennale 2016/2018 oltre ai capitoli del bilancio 2016 relativi alla retribuzione di personale, nonché i capitoli dei lavori pubblici ove sono indicate le spese di progettazione erogate al personale dipendente

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Galeata, 6 dicembre 2016

Il Responsabile servizio

dott.ssa Elisa Deo

