

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 Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 242 del 18/12/2017 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	7.725,41
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	8.344,01
<b>Totale risorse</b>	<b>57.525,13</b>
Quota da versare all'Unione di Comuni della Romagna Forlivese per trasferimento personale di P.M. dal 1/4/2015	-5.910,52
<b>Totale complessivo fondo</b>	<b>51.614,61</b>

### 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 2017 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)	2369,12
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	9.539,83
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	1,44
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	13,95
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 21/11/2016, n. 59.

➤ **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 2017 è stato attivato un progetto biennale di riorganizzazione del servizio tecnico, finalizzato ad un accrescimento di quelli esistenti.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
<b>Parte stabile</b>	
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
Art. 23 D.lgs. n.75/2017	487,11
<b>Totale riduzioni di parte stabile</b>	<b>6.643,74</b>
<b>Parte variabile</b>	
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
<b>Totale riduzioni di parte variabile</b>	<b>606,23</b>
<b>Totale generale riduzioni</b>	<b>7.249,97</b>

*\* 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
<b>A) Fondo tendenziale</b>	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	48.705,68
Risorse variabili	16.069,42
<b>Totale fondo tendenziale</b>	<b>64.775,10</b>
<b>B) Decurtazioni del Fondo tendenziale</b>	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	6.156,63
Decurtazione risorse fisse art. 23 D.lgs. n.75/2017	487,11
Decurtazione risorse variabili	606,23
<b>Totale decurtazioni fondo tendenziale applicate alla parte fissa</b>	<b>7.249,97</b>
<b>C) Fondo sottoposto a certificazione</b>	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	41.455,71
Risorse variabili	16.069,42
<b>Riduzione fondo per trasferimento personale PM dal 1/4/2015</b>	<b>-5.910,52</b>
<b>Totale Fondo sottoposto a certificazione</b>	<b>51.614,61</b>

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 42.291,36 al fine di corrispondere somme destinate a specifiche disposizioni di legge per € 8.753,61 - PEO per € 25.966,25 - indennità di comparto per € 6.785,28

## 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 € 44.237,49 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	6.785,28
Progressioni orizzontali	25.966,25
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0,00
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0,00
Altro	11.485,96
<b>Totale</b>	<b>44.237,49</b>

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 € 7.377,12, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	0,00
Indennità di rischio	0,00
Indennità di disagio	0,00
Indennità di maneggio valori	0,00
Lavoro notturno e festivo	0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	2.675,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	2.702,12
Altro	2.000,00

### 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	44.237,49
Somme regolate dal contratto	7.377,12
Destinazioni ancora da regolare	0,00
<b>Totale</b>	<b>51.614,61</b>

### Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 42.291,36 al fine di corrispondere somme destinate a specifiche disposizioni di legge per € 8.753,61 - PEO per € 25.966,25 - indennità di comparto per € 6.785,28

### 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 € 32.751,53. 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)**

Nell'anno 2017 non verranno effettuate progressioni economiche

**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 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016.**

Descrizione	Anno 2017	Anno 2016	Differenza	Anno 2015
<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	8.767,69	0	8.652,25
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)	2.369,12	1.882,01	487,11	1.729,91
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>				
<b>Totale</b>	<b>48.705,68</b>	<b>48.218,57</b>	<b>487,11</b>	<b>47.951,03</b>
<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	1.211,21	1.612,53	-401,32	2.113,63
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	2.000,00
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	8.328,62	7.141,08	1.187,54	4.509,21
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	0	0	0	0
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	1,44	2,96	-1,52	2,75
Somme non utilizzate l'anno precedente	13,95	50,26	-36,31	106,07
Altro	0	0	0	0
<i>Totale risorse variabili</i>				
<b>Totale</b>	<b>16.069,42</b>	<b>15.321,03</b>	<b>+748,39</b>	<b>13.245,86</b>
<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 d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).	0	0	0	0
consolidamento decurtazione parte stabile	3.303,26	3.303,26	0	3.303,26
consolidamento decurtazione per cessazione	2.853,37	2.853,37	0	2.853,37

Descrizione	Anno 2017	Anno 2016	Differenza	Anno 2015
personale parte stabile				
consolidamento decurtazione parte variabile applicata alla parte stabile	160,84	160,84	0	160,84
consolidamento decurtazione per cessazione personale parte variabile applicata alla parte stabile	445,39	445,39	0	445,39
Decurtazione fondo parte fissa art. 23 D.Lgs. n.75/2017	487,11	0,00	487,11	
Riduzione fondo per trasferimento personale PM dal 1/4/2015	5.910,52	5.910,52	0	4.801,00
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	13.160,49	12.673,38	-487,11	11.563,86
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	48.705,68	48.218,57	+487,11	47.951,03
Risorse variabili	16.069,42	15.321,03	+748,39	13.245,86
Decurtazioni	-13.160,49	-12.673,38	-487,11	-11.563,86
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	51.614,61	50.866,22	+748,39	49.633,03

**Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2017 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2016.**

Descrizione	Anno 2017	Anno 2016	Differenza	Anno 2015
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	6.785,28	6.785,29	-0,01	6.909,66
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	25.966,25	20.307,98	5.658,27	16.300,15
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	11.485,96	10.900,66	+585,30	9.613,28
Totale	44.237,49	37.993,93	+6.243,56	32.823,09
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
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)	2.675,00	2.900,00	-225,00	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	2.702,12	7.538,00	-4.835,88	11.501,14
Altro (PEO+progetto)	2.000,00	2.434,29	-434,29	2.408,80
Totale	7.377,12	12.872,29	-5.495,17	16.809,94
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	0	0	0	0

Descrizione	Anno 2017	Anno 2016	Differenza	Anno 2015
Regolate dal decentrato	51.614,61	50.866,22	+748,39	49.633,03
Ancora da regolare	0	0	0	0
Totale	51.614,61	50.866,22	+748,39	49.633,03

#### 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 2017/2019, oltre ai capitoli del bilancio 2017 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

- Sono state rispettate le **disposizioni contenute nell'art.23 – comma 2 – del D.Lgs. n. 75 del 25/5/2017** che così recita: *“Nelle more di quanto previsto dal comma 1, al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la valorizzazione del merito, la qualità dei servizi e garantire adeguati livelli di efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, assicurando al contempo l'invarianza della spesa, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 e' abrogato”*;

voci non soggette al limite anno 2016 € 49.582,44 / voci non soggette al limite anno 2017 € 49.181,12

- *dall'anno 2015 sono state applicate le decurtazioni ai fondi della contrattazione integrativa di cui all'art.9, comma 2 bis del D.L. 31 maggio 2010 n.78, convertito con modificazioni nella legge 30 luglio 2010, n.122 e come previsto dalle disposizioni impartite dalla circolare M.E.F. – dipartimento della Ragioneria generale dello Stato n.20 del 8/5/2015;*

##### 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. 242 del 18/12/2017 è impegnato al capitolo 5815 del bilancio 2017/2019 oltre ai capitoli del bilancio 2017 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, 18 dicembre 2017

Il Responsabile servizio  
 Leonardo Bagnoni

