

COMUNE DI SALGAREDA

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 per la parte fissa, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regione Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 32 del 18 gennaio 2017 del responsabile del servizio Personale. Nello stesso atto è stato determinato, utilizzando lo schema predisposto da ARAN, in € 64.342,42 il fondo di produttività anno 2016 di riferimento, ai sensi dell'art. 23, comma 2, del D.LGs. 75/2017 che sarà il limite massimo di riferimento per il fondo 2017;

Successivamente con deliberazione di Giunta Comunale n. 122 del 14/12/2017, sono state date le direttive per la contrattazione decentrata anno 2017 e si è definito l'importo delle risorse variabili, riconosciute nell'importo massimo stanziabile in osservanza della normativa vigente.

Descrizione	Importo
Risorse stabili	63.064,92
Risorse variabili	1.277,50
Totale risorse	64.342,42

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 (art. 31, comma 2 del CCNL 22.12004), e quantificata in € 52.839,00

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	2.817,33
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	2.272,04
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	2.270,90
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	3.158,74

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	3.073,41
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	
Altro	

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 **	1.277,50
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 € 312.369,91, per una possibilità di incremento massima di € 3.748,44 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 1.277,50 pari al 34,08% dell'1,2% del monte salari 1997, utilizzando i risparmi derivati dalla razionalizzazione dei processi e dalla riorganizzazioni delle attività, essendo tale somma la massima stanziabile visto il limite al fondo di produttività imposto dalla normativa vigente; Tale integrazione verrà utilizzata per raggiungimento degli obiettivi di PEG e per € 1.000,00 per il progetto di cui alla Dg n. 122/2017.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	
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)	3.365,95
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	
Totale riduzioni di parte stabile	3.365,95
Parte variabile	
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 di parte variabile	0
Totale generale riduzioni	3.365,95

La decurtazione del fondo operata nell'anno 2011 a seguito di pensionamento di un dipendente è stata quantificata secondo le prescrizioni contenute nella circolare della Ragioneria dello Stato n. 12 del 15.04.2011 e quantificata su base annua con determinazione del responsabile del personale n.42 del 3/2/2012. L'eventuale decurtazione del fondo parte fissa per il 2017 verrà calcolata a consuntivo sulla base dei dipendenti effettivamente in servizio al 31 dicembre 2016 (si ricorda che il 27 dicembre dovrebbe prendere servizio un istruttore amministrativo C1).

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità *	62.275,57
Risorse variabili	2.066,85
Totale fondo tendenziale	64.342,42
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità 2016 **	0
Decurtazione risorse variabili	0
Totale decurtazioni fondo tendenziale	0
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	63.064,92
Risorse variabili	1.277,50
Totale Fondo sottoposto a certificazione	64.342,42

*Somma già al netto della decurtazione operata nel 2011 a seguito di diminuzione del personale in servizio indicata nella Sezione III di cui sopra e ormai storicizzata come da normativa.

** L'eventuale decurtazione del fondo parte fissa per il 2016 verrà calcolata a consuntivo sulla base dei dipendenti effettivamente in servizio al 31 dicembre 2017.

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Non ci sono risorse allocate temporaneamente fuori dal fondo.

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 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	9.000,00
Progressioni orizzontali	26.362,69
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	35.362,69

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto le seguenti somme così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	3.500,00
Indennità di rischio	1.080,00
Indennità di disagio	500,00
Indennità di maneggio valori	0
Lavoro notturno e festivo	6.526,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	3.329,33
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	300,00
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	12.744,40
Altro –progetto social network	1.000,00

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	35.362,69
Somme regolate dal contratto	28.979,73
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	64.342,42

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Fattispecie non ricorrente.

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 € 63.064,92, 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 € 35.362,69. 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 OIV.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Non vengono effettuate progressioni orizzontali per il 2017.

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 2016.

Descrizione	Anno 2017	Anno 2016	Differenza
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	52.839,00	52.839,00	0
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	2.817,33	2.817,33	0
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	2.272,04	2.272,04	0
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	2.270,90	2.270,90	0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	3.158,74	3.158,74	0
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	3.073,41	2.883,51	189,90
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
Totale parte fissa	66.433,34	66.243,44	+ 189,90
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza			
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge			
Art. 15, comma 2	277,50	66,85	210,65
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni			
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori			
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura	0	0	
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	0	0	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario			
Somme non utilizzate l'anno precedente	0	0	0
Altro – progetto social network	1.000,00	2.000,00	- 1.000,00
Totale parte variabile	1.277,50	2.066,85	- 789,35
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19			
Personale incaricato di p.o.			
Trasferimento ATA			
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).			
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili art. 9 c. 2 bis L. 78/2010 (proporzionale alla riduzione del personale)	3.365,95	3.365,95	0
Decurtazione proporzionale stabili	3.365,95	3.365,95	0
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili	0	0	0
Decurtazione proporzionale variabili	0	0	0
Altro			
Totale decurtazioni	3.365,95	3.365,95	0
Risorse fisse	66.433,34	66.243,44	+1.681,59
Risorse variabili	1.277,50	2.066,85	- 1.681,59
Decurtazioni	3.365,95	3.365,95	0
Totale	64.342,42	64.342,42	0

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
Indennità di comparto	9.000,00	9.500,00	0
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	26.362,29	30.352,37	- 3.990,08
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa			
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)			
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico			
Altro	6.526,00	6.526,00	0
Indennità di turno	3.500,00	3.500,00	0
Indennità di rischio	1.080,00	1.290,00	- 210,00
Indennità di disagio	500,00	800,00	- 300,00
Indennità di maneggio valori	0	0	0
Lavoro notturno e festivo			
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	3.329,33	3.324,00	5,33
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	300,00	330,40	- 30,40
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	12.744,40	6.719,65	+ 6.024,75
Altro	1.000,00	2.000,00	- 1.000,00
Altro	0	0	
Riepilogo Totale			
Non regolate dal decentrato	35.362,69	39.852,37	- 4.489,68
Regolate dal decentrato	28.979,23	24.490,05	4.489,18
Ancora da regolare	0	0	0
Totale	64.342,42	64.342,42	0

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate parte fissa sono imputate principalmente al Capitolo 7290 di spesa, tranne le somme relative alle progressioni orizzontali che sono imputate ai diversi centri di costo nei capitoli dedicati alla retribuzione del personale, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è riepilogata a fine anno con apposita determinazione da parte del responsabile. Le risorse variabili del fondo 2017 sono assegnate al Cap. 7290. Non sono quantificati incentivi di progettazione o compensi per il recupero dell'evasione ICI per l'anno 2017.

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, di cui all'art. 23 c. 2 del D.Lgs.75/2017, risulta rispettato. L'eventuale decurtazione del fondo 2017 per riduzione del personale sarà calcolata a consuntivo in base agli effettivi dipendenti in servizio al 31.12.2017. Al momento non sono previste riduzione di personale in corso d'anno.

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il fondo determinato come indicato:

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa della presente relazione è impegnato al capitolo 7290 del Bilancio 2017. Le somme relative alle progressioni orizzontali, oneri riflessi e IRAP sono imputate ai diversi capitoli di spesa per la retribuzione dei dipendenti comunali per centri di costo. Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Salgareda 19 dicembre 2017



Il Responsabile del Servizio Personale
Dott.ssa Paola Pillon