All "C"

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 2014. **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. 375 del 31/12/2014 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	30.617,91
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	2.655,90
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	3.779,14
Totale risorse	**37.052,95**

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 2003 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti e quantificata in € 18.354,36.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl
Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	1.668,77
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	1.345,78
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	1.550,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	1.783,38

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	0,00
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	2.045,78
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	1.428,02
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	0,00
Ria dei cessati	1.900,21
Altro (comparto carico bilancio)	541,61

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. k) specifiche disposizioni di legge	3.779,14
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0,00
Art. 15, comma 2	2.655,90
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00
Altro	0,00

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo
Non vi sono decurtazioni.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	30.617,91
Risorse variabili	6.435,04
Totale fondo tendenziale	37.052,95
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	0,00
Decurtazione risorse variabili	0,00
Totale decurtazioni fondo tendenziale	0,00
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	30.617,91
Risorse variabili	6.435,04
Totale Fondo sottoposto a certificazione	**37.052,95**

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

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	5.411,20
Progressioni orizzontali	23.186,44
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	0,00
Totale	**28.597,64**

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Descrizione	Importo
Indennità di turno, rischio, disagio, maneggio valori	245,44
Lavoro notturno e festivo	759,12
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	0,00
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	3.779,14
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	3.671,61
Altro	0,00

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	28.597,64
Somme regolate dal contratto	8.455,31
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	**37.052,95**

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
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 € 30.617,91 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 € 28.597,64. 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.

c. 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 in corso (2014) non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione del blocco disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010.

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 2014 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2013.

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
Risorse storiche				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	18.354,36	18.354,36	0,00	20.400,14
Incrementi contrattuali				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	1.668,77	1.668,77	0,00	1.668,77
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	1.345,78	1.345,78	0,00	1.345,78
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	1.550,00	1.550,00	0,00	1.550,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	1.783,38	1.783,38	0,00	1.783,38
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	0,00	0,00	0,00	0,00
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	2.045,78	2.045,78	0,00	0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	1.428,02	1.428,02	0,00	1.428,02
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0,00	0,00	0,00	0,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00
Ria dei cessati	1.900,21	1.900,21	0,00	1.900,21
Altro (comparto carico bilancio)	541,61	541,61	0,00	541,61
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità				
Totale	**30.617,91**	**30.617,91**	**0,00**	**30.617,91**
Risorse variabili				
Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010				

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 2	2.655,90	2.655,90	0,00	2.655,90
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00	0,00	0,00	0,00
Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010				
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura	3.779,14	2.962,34	+816,80	3.016,39
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0,00	0,00	0,00	0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale risorse variabili				
Totale	**6.435,04**	**5.618,24**	**+816,80**	**6.672,29**
Decurtazioni del Fondo				
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19	0,00	0,00	0,00	0,00
Personale incaricato di p.o.	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento ATA	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).	0,00	0,00	0,00	0,00
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	0,00	0,00	0,00	0,00
Decurtazione proporzionale stabili	0,00	0,00	0,00	0,00
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili	0,00	0,00	0,00	0,00
Decurtazione proporzionale variabili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Totale decurtazioni del Fondo				
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse	**30.617,91**	**30.617,91**	**0,00**	**30.617,91**
Risorse variabili	**6.435,04**	**5.618,24**	**+816,80**	**6.672,29**
Decurtazioni	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	**37.052,95**	**36.236,15**	**+816,80**	**36.290,20**

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2014 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2013.

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Programmazione di utilizzo del fondo				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di comparto	5.411,20	5.743,14	-331,94	5.702,83
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	23.186,44	23.186,44	0,00	24.050,22
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**28.597,64**	**28.929,58**	**-331,94**	**29.753,05**
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di turno	0,00	0,00	0,00	130,63

Descrizione	Anno 2014	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Indennità di rischio	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di disagio	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di maneggio valori	245,44	231,40	+14,04	0,00
Lavoro notturno e festivo	759,12	710,52	+48,60	0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	3.779,14	2.962,34	816,80	3.016,39
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	3.671,61	3.402,31	269,30	3.390,13
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**8.455,31**	**7.306,57**	**+1.148,74**	**6.537,15**
Destinazioni ancora da regolare				
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
Destinazioni fondo sottoposto a certificazione				
Non regolate dal decentrato	28.597,64	28.929,58	-331,94	29.753,05
Regolate dal decentrato	8.455,31	7.306,57	+1.148,74	6.537,15
Ancora da regolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**37.052,95**	**36.236,15**	**+816,80**	**36.290,20**

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
Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in appositi capitoli di spesa all'intervento 01 del bilancio 2014, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.55 del 31/07/2014, quindi 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
Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 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 dal responsabile del servizio con atto n.375 del 31/12/2014 trova copertura all'intervento 01 del Bilancio come precedentemente esposto.

Castelbelforte, 10 settembre 2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Tanferi dr.ssa Marilena