

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 2012. Relazione tecnico-finanziaria

Preso atto della bozza di preintesa al CCDI per l'anno 2012 sottoscritta in data 25/03/2013, per quanto di competenza si redige la seguente relazione tecnico-finanziaria al CCDI anno 2012 utilizzando gli schemi indicati con la Circolare n. 25/2012 della Ragioneria Generale dello Stato.

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 del Responsabile del Settore Finanziario n. 32 del 08.10.2012 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 84.618,42
Risorse variabili	€ 38.000,00
Residui anni precedenti	€ 1.616,34
Totale	€ 124.234,76

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 2012 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 75.302,75.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 7.782,71
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 0,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 0,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 0,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 18.363,43
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	€ 0,00
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	€ 0,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 0,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	€ 402,84
Altro	€ 0,00

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	€ 38.000,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	€ 0,00
Art. 15, comma 2	€ 0,00
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

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA	€ 0,00
CCNL 31/3/1999 articolo 7	€ 0,00
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	€ 0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	€ 17.233,31
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	€ 0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	€ 0,00
Totale riduzioni	€ 17.233,31

Sezione IV Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 84.618,42
Risorse variabili	€ 38.000,00
Residui anni precedenti	€ 1.616,34
Totale	€ 124.234,76

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

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 52.778,10 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 12.393,72
Progressioni orizzontali	€ 37.042,19
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 - LED personale in servizio e differenza inquadramento 6° livello vigili	€ 3.342,19
Totale	€ 52.778,10

Le somme suddette 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 € 68.747,07, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	€ 0,00
Indennità di rischio	€ 1.650,00
Indennità di disagio	€ 990,00
Indennità di maneggio valori	€ 2.000,00
Lavoro notturno e festivo	€ 0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 10.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	€ 1.200,00

Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999. Di cui: €. 18.000,00 compensi censimento istat popolazione ed €. 20.000,00 compensi fondo incentivante lavori pubblici ex artt. 92 e 93 D. Lgs 163/2006	€. 38.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999*	€. 8.907,07
Altro Reperibilità	€. 6.000,00

Sezione III - eventuali Destinazioni ancora da regolare

Vengono accantonati €. 2.709,59 al fine dell'eventuale assegnazione delle PEO per l'anno 2009, attese le economie provenienti dal fondo PEO per l'anno 2009.

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	€. 52.778,10
Somme regolate dal contratto	€ 68.747,07
Destinazioni ancora da regolare	€. 2.709,59
Totale	€. 124.234,76

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 €. 84.618,42, 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 €. 52.778,10. 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 sarà erogata in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il d.lgs. 150/2009 e comunque con la supervisione del Nucleo di Valutazione / OIV. Si precisa che alla data odierna l'Ente è sprovvisto di Nucleo di Valutazione / OIV e, pertanto, fintanto che tali organi non saranno costituiti non si potrà procedere all'erogazione degli incentivi inerenti la produttività individuale e collettiva.

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

Per l'anno in corso 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

Descrizione	Anno 2011	Anno 2012	Differenza
Risorse stabili	€. 89.313,78	€. 84.618,42	€. 4.695,36
Risorse variabili	€. 8.119,61	€. 38.000,00	- €. 29.880,39
Residui anni precedenti	€. 0.00	€. 1.616,34	- €. 1.616,34
Totale	€. 97.433,39	€. 124.234,76	- €. 26.801,37

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 residuano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Le somme non specificatamente regolate dal CCDI per l'anno 2012, pari a € 52.778,10, e già corrisposte con la retribuzione mensile, sono imputate ai seguenti capitoli di spesa: 200, 730, 900, 2110, 4780, 5730 e 5750 c/ residui 2012.

Le somme specificamente regolate dal CCDI per l'anno 2012 e quelle ancora da regolare, pari a € 71.456,66 sono imputate:

1. per € 31.840,23 ai capitoli: 9300, 9301, 9302, 9303 c/ residui 2012 ed i relativi oneri riflessi e irap sono imputati ai cap. 9311 e 9310 c/residui 2012;
2. per € 1.616,34 al capitolo: 9301 c/ residui 2009 ed i relativi oneri riflessi e irap sono imputati ai cap. 9311 e 9310 c/residui 2009;
3. per € 20.000,00, inerenti il fondo incentivante sulle opere pubbliche, ex. art. 92 e 93 del D. Lgs. 163/2006, ai vari capitoli di spesa del titolo II inerenti le specifiche opere pubbliche per le quali viene, di volta in volta, effettuata la liquidazione della spesa;
4. per € 18.000,00, inerenti i compensi per il censimento ISTAT della popolazione al capitolo 970 c/res. giusta Determinazione del responsabile del Settore Servizi generali n. 135 del 27/12/2011.

Per quanto sopra, 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 2011 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 del Responsabile del Settore Finanziario n. 32 del 08.10.2012 è impegnato ai capitolo 9300, 9301, 9302 e 9303 del bilancio corrente c/residui 2012 per € 31.840,32, al capitolo 9301 c/residui 2009 per € 1.616,34, ai vari capitoli inerenti le opere pubbliche oggetto di liquidazione del fondo incentivante ex. art. 92 e 93 del D. Lgs. 163/2006 per € 20.000,00 ed al capitolo 970 c/residui 2011 per € 18.000,00.

il Responsabile del Settore Finanziario
Dott. Giuseppe Ceccarone