

Relazione tecnico-finanziaria

Ipotesi di accordo del contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999, per l'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2017 ai sensi dell'art. 40 comma ter del D.Lgs. 165/2001 e ss.mm.ii.

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 Regioni e Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con Deliberazioni di Giunta Comunale n. 98 del 19.07.2017 e n. 157 del 8.11.2017- relativamente alle risorse variabili - e con determinazione del responsabile dei Servizi Affari Generali n. 27 del 14.3.2017, aggiornata con successiva determinazione del Responsabile del Servizio Personale in data 20.11.2017 n. 29, per le risorse stabili negli importi dettagliati di cui alla Tabella n.2.

CCNL	DESCRIZIONE	IMPORTO
	RISORSE STABILI	
	(riporto fondo iniziale risorse stabili anno 2004)	133.911,57
1.4.1999 - art. 15, c. 5	Ampliamento dotazione organica	47.440,28
5.10.2001 - art. 4, c. 2	Retribuzione individuale anzianità e assegno una tantum cessati da 1.1.2000	8.431,28
22.1.2004 - art. 32, c. 1	Incremento 0,62% del monte salari 2001- esclusa dirigenza	8.475,93
art. 32, cc. 2, 3	Incremento fino allo 0,50% del monte salari 2001- esclusa dirigenza	6.806,53
art. 33, c. 5	Quote indennità comparto cessati nel 2005	
art. 34, c.4	Importi fruiti per progressione orizzontale dal personale cessato dal servizio o riclassificato nella categoria superiore	-
art. 4, c.1 9/5/2006	Incremento 0,5% del monte salari 2003- esclusa dirigenza	6.651,65
11.4.2008 art. 8, 2 co	Incremento 0,6% del monte salari 2005- esclusa dirigenza	10.342,13
	TOTALE RISORSE STABILI LORDE	222.059,37
	Riduzione fondo per passaggi all'Unione	- 139.163,77
	Riduzione fondo per nomina nuove A.P.O.	- 3.832,71
	Riduzione fondo per cessazioni ex art. 9, co. 2bis d.l. 78/2010	- 1.304,25
	Riduzione fondo ex art. 1 comma 236 legge 208/2015	- 1.292,90
	TOTALE RISORSE STABILI CALCOLATE PER IL 2016	76.465,74
	tetto massimo 2015 (legge stabilità 2016)	77.574,17
		76.465,74
	TOTALE RISORSE STABILI NETTE	
	Incremento risorse per trasferimento di personale dall'Unione dal 01.08.2017 a seguito della revoca del conferimento di alcune funzioni dalla stessa data	19.592,18
	TOTALE RISORSE STABILI NETTE ANNO 2017	96.057,92

Le risorse stabili sono state calcolate al netto della riduzione ex articolo 9 comma 2 bis del D.L. 78/2010, convertito in legge 122/2010, consolidata come da disposizione contenuta nell'ultimo periodo del citato comma. Si è inoltre tenuto conto di quanto stabilito nella legge di stabilità 2017 precisando che il numero dei dipendenti in servizio nel corso dell'anno 2017 è pari a quello riferito all'anno 2016 cui si aggiunge l'assunzione programmata di un posto di "operatore amministrativo".

Si precisa che in seguito a deliberazione del C.C. n. 55 del 25.7.2017 sono ritornate in capo al Comune dal 1.8.2017 le funzioni in precedenza conferite all'Unione relative a:

- servizi economico finanziari
- servizi dei tributi comunali
- servizi assicurativi e di brokeraggio
- gestione amministrativa del personale
- servizi di istruzione pubblica (tranne mensa e trasporto scolastico)

ed inoltre con deliberazione G.C. n. 101 del 26.7.2017, e con conforme delibera di Giunta dell'Unione, è stato trasferito un ulteriore funzionario dall'Unione al Comune, sempre con decorrenza dal 1.8.2017, con conseguente trasferimento in totale di n. 11 dipendenti, dalla stessa data, nei ruoli del Comune.

Analogamente, le risorse variabili, inizialmente stanziare con l'approvazione della deliberazione di Giunta Comunale 98/2017 sopra citata in applicazione dell'art. 15, comma 2 e dell'art. 15, comma 5 del C.C.N.L. 1.4.1999, successivamente integrate con deliberazione G.C. n. 157 del 8.11.2017 per il riconoscimento di incentivi per c.d. funzioni tecniche ai sensi dell'art. 113 del D.Lgs. n. 50/2016 (euro 583,25 art. 15 comma 1 lettera K), sono complessivamente quantificate in euro 27.386,75.

Risorse variabili soggette al limite

SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI COLLABORAZIONE, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001) ⁽²⁾	-
INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 1998-2001; ART. 113 D.LGS. 150/2016)	583,25 -
SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE - (ART. 15 C. 1 lett. K) CCNL 1998-01) ⁽³⁾	-
INTEGRAZIONE FONDO CCIAA IN EQUILIBRIO FINANZIARIO - (ART. 15, C.1, lett. N), CCNL 1998-2001)	-
NUOVI SERVIZI E RIORGANIZZAZIONI NON CON AUMENTO DOTAZIONE ORGANICA - (ART.15, C.5, CCNL 1998-2001 PARTE VARIABILE)	10.000,00
INTEGRAZIONE 1,2% - (ART. 15, C.2, CCNL 1998-2001)	16.803,50
MESSI NOTIFICATORI - (ART. 54, CCNL 14.9.2000)	-
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14.9.2000) ⁽⁴⁾	-
<i>Totale Risorse variabili soggette al limite</i>	27.386,75

Risorse variabili NON soggette al limite

ECONOMIE FONDO ANNO PRECEDENTE - (ART. 17, C.5, CCNL 1998-2001)	-
ECONOMIE FONDO STRAORDINARIO CONFLUITE - (ART. 14, C.4, CCNL 1998-2001)	-
QUOTE PER LA PROGETTAZIONE - (ART. 15, C.1 LETT. K), CCNL 1998-2001; ART. 93 D.LGS. 163/2006)	-
COMPENSI PROFESSIONALI LEGALI IN RELAZIONE A SENTENZE FAVOREVOLI - (ART. 27, CCNL 14/9/2000) ⁽⁵⁾	-
SPONSORIZZAZIONI, ACCORDI DI COLLABORAZIONI, COMPENSI ISTAT, ECC. - (ART. 43, L. 449/1997; ART. 15, C.1, lett. D), CCNL 1998-2001) ⁽⁶⁾	-
RISORSE PIANI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE SPESA - (ART. 15, COMMA 1, lett. K); ART. 16, COMMI 4 E 5, DL 98/2011)	-
<i>Totale Risorse variabili NON soggette al limite</i>	
TOTALE RISORSE VARIABILI	27.386,75
TOTALE COMPLESSIVO RISORSE	123.444,67

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 2017 è stata quantificata, ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, nell’importo di € 96.057,92.

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 per articolo 113. D. Lgs 50/2016	=====
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge per compensi ISTAT	=====
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge per incentivi per c.d. funzioni tecniche (art. 113, D.Lgs. n. 50/2016)	583,25
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	=====
Art. 15, comma 2	€ 16.803,50
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 10.000,00
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 all’1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 1.400.291,28, per una possibilità di incremento massima di € 16.803,50 (1,2%). Nella quantificazione del fondo è stata inserita la quota di € 16.803,50, pari all’1,2%. Tale importo è stato stanziato con delibera di Giunta Comunale n. 98 del 19.07.2017 in quanto correlato con l’accertamento del raggiungimento degli specifici obiettivi di produttività e qualità previsti dal P.E.G. per l’anno 2017 ed ivi indicati.

Sezione III – Eventuali decurtazioni del fondo

Nel 2017 sono state confermate le seguenti decurtazioni del 2016

Descrizione	Importo €
Art. 1, comma 236 legge 208/2015 (parte fissa)	1.292,90
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	1.304,25
Art. 1, comma 236 legge 208/2015 (parte variabile)	357,32
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	364,34
Totale riduzioni	2.025,21

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo €
Risorse stabili	96.057,92
Risorse variabili	27.386,75
Residui anni precedenti	0
Totale	123.444,67

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 specificatamente dall'ipotesi di accordo sottoposto a certificazione

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 64.091,43 relative a:

Descrizione	Importo €
Indennità di comparto	16.537,54
Progressioni orizzontali	47.553,89
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0
Altro	0
Totale	64.091,43

Le somme suddette, a seconda delle singole voci, sono effetto di disposizioni del CCNL

Sezione II - Destinazioni specificatamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto le seguenti somme così suddivise:

- TABELLA N. 9

Descrizione	Importo €
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo, indennità di disagio	1.940,00
Art. 17, comma 2, lettere f) ed i) – indennità per specifiche responsabilità	19.680,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge per articolo 113 D. Lgs 50/2016	583,25
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge per compensi ISTAT	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge per recupero evasione ICI (art. 4, comma 3 CCNL 5.10.2001)	0
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	36.813,71
Altro – Art. 31 co.7 CCNL 14.9.2000 – pers. educativo	335,70
Totale	123.444,67

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

- TABELLA N. 10

Descrizione	Importo €
Somme non regolate dal contratto	
Somme regolate dal contratto	123.444,67
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	123.444,67

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 € 96.057,92; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto e progressioni orizzontali) sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Gli incentivi economici sono comunque erogati in base ai criteri stabiliti dal 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 dell'Organo di valutazione della performance.

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 non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

Modulo III - 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 diverse da quelle ex art. 15, primo comma, lettera k del CCNL 1.4.1999 riferiti all'art. 113, del D.LGS. 50/2016, sono imputate in un unico capitolo di spesa, precisamente il cap. 11113/2 "Fondo incentivante di produttività" – intervento 1.01.08.01, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

I compensi di cui all'art. 113 del D. Lgs. 50/2016 sono stanziati nei capitoli di spesa che danno specifica copertura ai quadri economici delle opere pubbliche.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Le risorse stabili sono state calcolate al netto delle riduzioni ex articolo 9 comma 2 bis del D.L. 78/2010, convertito in legge 122/2010 consolidate come da disposizione contenuta nell'ultimo periodo del citato comma. Si è inoltre tenuto conto di quanto stabilito nella legge di stabilità 2017 precisando che il numero dei dipendenti in servizio nel corso dell'anno 2017 è pari a quello riferito all'anno 2016 cui si aggiunge l'assunzione programmata di un posto di "operatore amministrativo".

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 Deliberazioni giuntali n. 98 del 19.07.2017 e n. 157 del 8.11.2017, relativamente alle risorse variabili e con determinazione dei Servizi Affari Generali n. 27 del 14.03.2017 integrata dalla determinazione dei Servizi Economico Finanziario n. 29 del 20.11.2017 per le risorse stabili, è imputato ai capitoli 11113/2, 11112/2, 11129/1 del bilancio 2017. In tale previsione risultano comprese altresì le risorse per le azioni dell'anno in corso relative al progetto pluriennale di dematerializzazione e al progetto pluriennale di riorganizzazione e ripotenziamento dello sportello al cittadino.

Cadoneghe, 05 | 12 | 2017

Il Responsabile dei Servizi Economico Finanziari

Dr. Roberto Pinton

