

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 2015. **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 nei seguenti importi, al lordo delle poste non disponibili alla contrattazione integrativa (Progressioni economiche orizzontali, comparto, etc.):

Descrizione	Importo
Risorse stabili	1.632.139,03
Risorse variabili	284.722,87
Risorse art. 14 CCNL 01/04/1999 –Lavoro straordinario	25.339,70
<b>Totale</b>	<b>1.942.201,60</b>

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità

**Risorse storiche consolidate, al lordo delle poste non disponibili o non regolate dal presente CCDI (progressioni economiche, indennità di comparto), di cui al successivo Modulo II-Sezione I.**

La parte “stabile” del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € **1.621.737,13**, a cui si aggiungono:

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	9.618,20
CCNL 22/01/2004 dich. Cong. N° 14	
CCNL 09/05/2006 dich. Cong. N° 4 (recupero PEO)	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	783,70

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. K) specifiche disposizioni di legge (*)	153.000,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	131.722,74

\* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

Sezione III – E' stato rispettato il limite del fondo relativo all'anno 2010, come stabilito dal M.E.F. – R.G.S. con circolare n. 20 del 08/05/2015:

Descrizione	Importo
Limite fondo 2010 parte fissa	1.060.493,39
Fondo 2015 parte fissa	872.550,65
Importo in riduzione – parte fissa rispetto all'anno 2010	-187.942,74
Limite fondo 2010 parte variabile	368.382,59
Importo in riduzione – parte variabile rispetto all'anno 2010	-83.659,85
<b>Totale riduzioni</b>	<b>-283.534,88</b>

**La parte variabile del fondo 2015 è comprensiva di somme, legate a leggi o norme, non vincolate e non soggette ai limiti di riduzione.**

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione, comprese somme non utilizzate nell'anno 2014 e che non incidono sulla costituzione dell'anno 2015

Descrizione	Importo
Risorse stabili	1.632.139,03
Risorse variabili	284.722,87
Risorse lavoro straordinario art. 14 CCNL 1/4/1999	25.339,70
<b>Totale</b>	<b>1.942.201,60</b>
Somme non utilizzate anno 2014	34.442,64

Totale complessivo	1.976.644,24
--------------------	--------------

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 € 759.588,38 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	105.733,00
Progressioni orizzontali	653.855,38
Totale	759.588,38

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse. Somme considerate nell'importo lordo delle risorse stabili di cui alla Sezione I del Modulo I ed a cui vanno detratte.

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 1.217.055,73 (somma anno 2015 di € 1.182.613,22 ed € 34.442,64 non utilizzati nell'anno 2014) così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	148.688,00
Indennità di rischio	23.030,00
Indennità di disagio (Reperibilità)	134.085,00
Indennità di maneggio valori	4.500,00
Lavoro notturno e festivo e Lavoro straordinario	123.003,40
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. F) CCNL 01.04.1999)	72.800,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. I) CCNL 01.04.1999)	6.600,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	153.000,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	322.132,20
Retribuzione di posizione e risultato	108.000,00
Altro: (indennità di comparto)	101.756,88
Altro: (e progressioni orizzontali 2015)	19.460,25

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	759.588,38
Somme regolate dal contratto	1.217.055,73
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	1.976.644,11

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

1. 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, al lordo delle somme aventi destinazione di utilizzo certo, ammontano a € 1.632.139,03. 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 € 759.588,38. 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.

**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 è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali in ragione dello sblocco del disposto dall'art. 9, commi 1 e 21, del d.l. 78/2010, a far data dal 01/01/2015.

**Modulo III – Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente e quello relativo all'anno 2010**

Descrizione	Anno 2010	Anno 2014	Anno 2015	Differenza 2010-2015	Differenza 2014-2015
Risorse stabili	1.060.493,39	862.148,75	872.550,65	- 187.942,74	10.401,90
Risorse variabili	368.382,59	404.384,18	284.722,87	-83.659,72	-119.661,31
<b>Totale Fondo</b>	<b>1.428.875,98</b>	<b>1.266.532,93</b>	<b>1.157.273,52</b>	<b>- 271.602,46</b>	<b>- 109.259,41</b>
Risorse art. 14 CCNL 1/4/1999 (lavoro straordinario)	27.789,02	26.123,40	25.339,70	- 2.449,32	- 783,70
<b>Totale Complessivo approvato</b>	<b>1.456.665,00</b>	<b>1.292.656,33</b>	<b>1.182.613,22</b>	<b>-274.051,78</b>	<b>-110.043,11</b>

**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**

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate sul Titolo I del Bilancio 2015, nei diversi capitoli di spesa per l'incentivazione del personale dipendente, 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 2010 e del precedente risulta rispettato**

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 risulta rispettato.

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2014 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, determinato dall'Amministrazione, è impegnato ai diversi capitoli di spesa del bilancio 2015, riferiti al personale dipendente.



Il Funzionario Responsabile  
*Maddalena Raffaele*

IL DIRIGENTE INCARICATO AREA AA.GG.  
Dott.ssa Anna di Ronza