

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. 15 del 07.03.2013 nei seguenti importi:

| Descrizione | Importo |
|---|------------|
| Risorse stabili | 154.875,00 |
| Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 | |
| Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010 | |
| Totale risorse | 154.875,00 |

(per la compilazione delle sezioni successive si consiglia di fare riferimento alla tabella 15 del Conto annuale, allo scopo di avere omogeneità con i dati che verranno comunicati in quella sede)

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 2014 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 97.915,62

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

| Descrizione | Importo |
|-----------------------------|-----------|
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 | 17.530,24 |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 | 14.007,69 |
| CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 | 4.112,40 |
| CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 | |

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

| Descrizione | Importo |
|---|-----------|
| CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 | 38.408,00 |
| CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche) | 1.000,00 |
| 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 | 232,4 |
| 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 | |
| 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

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

| Descrizione | Importo |
|---|------------------|
| Parte stabile | |
| Trasferimento personale ATA | 447,72 |
| CCNL 31/3/1999 articolo 7 | 6.029,76 |
| CCNL 1/4/1999 articolo 19 | |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa) | 157.043,33 |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (RIA - personale cessato-parte fissa) | 9.686,00 |
| Totale riduzioni di parte stabile | 16.163,48 |
| Parte variabile | |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile) | 30.433,68 |
| Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione per disposizione L.R.41/96 - parte variabile) | 30.433,68 |
| Totale riduzioni di parte variabile | 30.433,68 |
| Totale generale riduzioni | 46.597,16 |

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

| Descrizione | Importo |
|---|-------------------|
| A) Fondo tendenziale | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 166.728,46 |
| Risorse variabili | 30.433,68 |
| Totale fondo tendenziale | 197.162,14 |
| B) Decurtazioni del Fondo tendenziale | |
| Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 11.853,00 |
| Decurtazione risorse variabili | 30.433,68 |
| Totale decurtazioni fondo tendenziale | 42.286,68 |
| C) Fondo sottoposto a certificazione | |
| Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità | 154.875,46 |
| Risorse variabili | |
| Totale Fondo sottoposto a certificazione | 154.875,46 |

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 3.498,63 al fine di incentivare la progettazione interna, non quantificabili alla data di costituzione del 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 per totali € 45.478,00 relative a:

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| Indennità di comparto | 30.372,00 |
| Progressioni orizzontali | 9.430,00 |
| Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa | |
| 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) | |
| Altro | |
| Totale | 39.802,00 |

Le somme suddette 39.802,00 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 € 114.116,57 , così suddivise:

| Descrizione | Importo |
|--|-----------|
| Indennità di turno | 12.000,00 |
| Indennità di rischio | 2.310,00 |
| Indennità di disagio | 4.880,00 |
| Indennità di maneggio valori | 2.100,00 |
| Lavoro notturno e festivo | |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | 2.500,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) | 1.975,00 |
| Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 | |
| Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 | 87.308,00 |
| Altro - reperibilità | 2.000,00 |

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 | 39.802,00 |
| Somme regolate dal contratto | 115.073,00 |
| Destinazioni ancora da regolare | 0 |
| Totale | 154.875,00 |

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per € 3.498,63 al fine di incentivare la progettazione interna.

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 € 154.875,00 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 € 39.802,00. 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 / OIV.

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 (2013) 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 | | | | |

| Descrizione | Anno 2014 | Anno 2013 | Differenza | Anno 2010 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005) | 97.915,62 | 97.915,62 | 0 | 97.915,62 |
| <i>Incrementi contrattuali</i> | | | | |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1 | 17.530,24 | 17.530,24 | 0 | 17.530,24 |
| CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2 | 14.007,69 | 14.007,69 | 0 | 14.007,69 |
| CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1 | 4.112,40 | 4.112,40 | 0 | 4.112,40 |
| CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i> | | | | |
| CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 | 38.408,00 | 36.067,00 | 0 | 28.722,46 |
| CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche) | 1.000,00 | 1.000,00 | 0 | 1.000,00 |
| 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 | 232,40 | 232,40 | | 232,40 |
| <i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i> | | | | |
| Totale | 173.206,35 | 164.387,33 | | 163.520,81 |
| <i>Risorse variabili</i> | | | | |
| <i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i> | | | | |
| Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza | | | | |
| Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge | 0 | 0 | 30.434,68 | 30.434,68 |
| Art. 15, comma 2 | | | | |
| Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni | | | | |
| Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori | | | | |
| <i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i> | | | | |
| Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura | 3.498,63 | 2.551,24 | 0 | 3.294,30 |
| Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT | | | | |
| Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario | | | | |
| Somme non utilizzate l'anno precedente | | | | |
| Altro | | | | |
| <i>Totale risorse variabili</i> | | | | |
| Totale | 3.498,63 | 2.551,24 | | 3.294,30 |
| <i>Decurtazioni del Fondo</i> | | | | |
| CCNL 31/3/1999 articolo 7 | 6.029,76 | 6.029,76 | 0 | 6.029,76 |
| CCNL 1/4/1999 articolo 19 | | | | |
| Personale incaricato di p.o. | 0 | | | |
| Trasferimento ATA | 447,72 | 447,72 | 0 | 447,72 |
| Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.). | | | | |
| Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili | 0 | 0 | 0 | |
| Decurtazione proporzionale stabili | 11.853,00 | | | 0 |
| Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili | | | | |
| Decurtazione proporzionale variabili | | | | |
| Altro | | | | |
| <i>Totale decurtazioni del Fondo</i> | | | | |
| Totale | 18.330,48 | 6.477,68 | 0 | 6.477,68 |
| <i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i> | | | | |
| Risorse fisse | 173.206,35 | 163.520,81 | | 163.520,81 |
| Risorse variabili | 0 | 2.551,24 | | 30.433,68 |
| Decurtazioni | 18.330,48 | 6.477,48 | | 6.477,48 |

| Descrizione | Anno 2014 | Anno 2013 | Differenza | Anno 2010 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| <i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i> | | | | |
| Totale | 154.875,00 | 159.594,57 | 32.602,01 | 187.477,01 |

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

| Descrizione | Anno 2014 | Anno 2013 | Differenza | Anno 2010 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| <i>Programmazione di utilizzo del fondo</i> | | | | |
| <i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i> | | | | |
| Indennità di comparto | 9.430,00 | 9.873,00 | 2.002,00 | 11.432,00 |
| Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento | 30.372,00 | 35.605,00 | 19.119,00 | 49.491,00 |
| 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 | | | | |
| Totale | 39.802,00 | 45.478,00 | 21.121,00 | 60.923,00 |
| <i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i> | | | | |
| Indennità di turno | 12.000,00 | 12.000,00 | 0 | 10.000,00 |
| Indennità di rischio | 2.310,00 | 2.640,00 | 8.680,00 | 10.990,00 |
| Indennità di disagio | 4.880,00 | 3.118,80 | 1.477,61 | 6.357,61 |
| Indennità di maneggio valori | 2.100,00 | 2.072,00 | 568,00 | 2.668,00 |
| Lavoro notturno e festivo | | | | |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999) | 2.500,00 | 2.500,00 | 25.000,00 | 27.500,00 |
| Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999) | 1.975,00 | 1.500,00 | +475,00 | 1.500,00 |
| Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999 | | | | |
| Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 | 87.308,00 | 88.285,77 | 21.669,60 | 65.638,40 |
| Altro – reperibilità | 2.000,00 | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| Totale | 115.073,00 | 114.116,57 | 13.551,27 | 126.654,01 |
| <i>Destinazioni ancora da regolare</i> | | | | |
| Altro | | | | |
| Totale | 0 | 0 | | |
| <i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i> | | | | |
| Non regolate dal decentrato | 39.802,00 | 45.478,00 | 21.021,00 | 60.823,00 |
| Regolate dal decentrato | 115.073,00 | 114.116,57 | 11.581,01 | 126.654,01 |
| Ancora da regolare | | | | |
| Totale | 154.875,00 | 159.594,57 | 32.602,01 | 187.477,01 |

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 contrattato delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 322 Tit. 1 01 08 01, e le quote non regolate specificamente dal CCDI per progressioni orizzontali pregresse e l'indennità di comparto su cap. vari "Emolumenti al personale", 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:

- È stata applicata in via preventiva la decurtazione delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010;
- È stata applicata, separatamente per risorse stabili e risorse variabili la riduzione proporzionale corrispondente alla riduzione del personale in servizio (confrontando la semisomma tra il personale presente al 1° gennaio e al 31 dicembre dell'anno 2014 con quella dell'anno 2010). La riduzione è stata del 17,39%;
- Dalla riduzione di cui al punto precedente è stata esclusa la somma di € 3.498,63 interamente riconducibile a voci non computabili nel limite predetto ai sensi della deliberazioni n. 51 del 29 agosto 2011 della Corte dei Conti Sezioni riunite.

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 n. 32 del 20.06..2014 è impegnato al capitolo 322 del bilancio 2014 e precisamente all'impegno 510e su cap. vari "Emolumenti al personale" le quote non regolate specificamente dal CCDI per progressioni orizzontali pregresse e l'indennità di comparto.

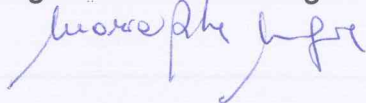
Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo 322.5 del bilancio e precisamente all'impegno 512.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 350 del bilancio e precisamente all'impegno 513

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Sig.ra Maria Rita Murgia



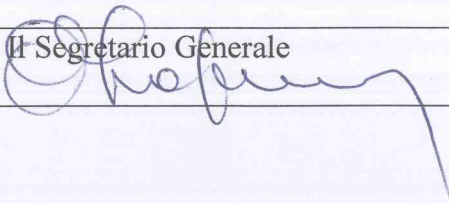
IL RESPONSABILE FINANZIARIO

Rag. Rosanna Russo



Modulo 1 - Scheda 1.1

Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

| | | |
|--|--|---|
| Data di sottoscrizione | | |
| Periodo temporale di vigenza | | Anni uno – anno 2014 |
| Composizione della delegazione trattante | | Parte Pubblica (ruoli/qualifiche ricoperti): Dott. Giuseppe Lapunzina Segretario Generale – Presidente della delegazione trattante Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): CISL – CGIL- Dicap Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle): CISL – CGIL- Dicap |
| Soggetti destinatari | | Dipendenti comunali con contratto a tempo indeterminato e con contratto a tempo determinato |
| Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica) | | Utilizzo risorse destinate all'incentivazione per le politiche di sviluppo delle risorse umane ... |
| Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione | Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa. | |
| | Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria | È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 – Si con delibera di G. C. n. 132 del 12/12/2014 |
| | | È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009 Il programma triennale per la trasparenza e l'integrità è in corso di predisposizione |
| | | È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009- Il Piano della performance adottato con la delibera di cui sopra è stato pubblicato sul sito istituzionale dell'ente |
| | | La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? In corso di validazione |
| | | Il Segretario Generale  |