

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 con deliberazione C.A. n. 31 del 23.11.2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	5.130,80
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	1.150,36
Totale risorse	6.281,16

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 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 3.409,23;

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	399,34
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	322,05
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 7	308,13

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	664,43
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	
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	27,62
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	892,99
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	257,37
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	
CCNL 31/3/1999 articolo 7	
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	
Totale riduzioni di parte stabile	
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	
Totale riduzioni di parte variabile	
Totale generale riduzioni	

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	5.130,80
Risorse variabili	1.150,36
Totale fondo tendenziale	6.281,16
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	
Decurtazione risorse variabili	
Totale decurtazioni fondo tendenziale	
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	5.130,80
Risorse variabili	1.150,36
Totale Fondo sottoposto a certificazione	6.281,16

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 € 5.196,13 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	1.060,92
Progressioni orizzontali	4.135,21
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	5.196,13

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.
In data 01.12.2014 Assunzione Istruttore Ragioniere Cat. C – pertanto l'indennità di comparto prevista a carico del fondo

Sommata alle progressioni pregresse supera di EURO 65,33- L'importo della dotazione di parte stabile che viene Compensata con la contestuale riduzione della medesima somma dalla parte variabile del fondo.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 1.085,03, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	
Indennità di rischio	
Indennità di disagio	
Indennità di maneggio valori	
Lavoro notturno e festivo	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	
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	585,03
Art.14,comma 3, CCNL 22.01.2004 Incentivo convenzione con Comune di Pergola utilizzo dipendente Sabbatucci Giuliano	500,00

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	5.196,13
Somme regolate dal contratto	1.085,03
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	6.281,16

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente.

Sezione VI -

a. Le risorse stabili ammontano a € 5.130,80, 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 € 5.196,13. In data 01.12.2014 Assunzione Istruttore Ragioniere Cat. C – pertanto l'indennità di comparto prevista a carico del fondo Sommata alle progressioni pregresse supera di EURO 65,33 L'importo della dotazione di parte stabile che viene compensata con la contestuale riduzione della medesima somma dalla parte variabile del fondo.

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 (2015) non è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali.

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 2015 e confronto con il corrispondente Fondo 2014.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	3.409,23	3.409,23		
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	399,34	399,34		
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	322,05	322,05		
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1				
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 7	308,13	308,13		
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	664,43	664,43		
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)				
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	27,62	27,62		
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	5.130,80	5.130,80		
<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				
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				
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT				
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	892,99	892,99		
Somme non utilizzate l'anno precedente	257,37	432,19		
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	1.150,36	1.325,18		
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7				
CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA				
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.)				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili				
Decurtazione proporzionale stabili				
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza
Altro			
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>			
Totale			
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>			
Risorse fisse	5.130,80	5.130,80	
Risorse variabili	1.150,36	1.325,18	
Decurtazioni			
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>			
Totale	6.281,16	6.455,98	

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>			
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di comparto	1.060,92	563,40	
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	4.135,21	4.135,21	
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	5.196,13	4.698,61	
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>			
Indennità di turno			
Indennità di rischio			
Indennità di disagio			
Indennità di maneggio valori			
Lavoro notturno e festivo			
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)			
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)			
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	585,03	432,19	
Art.14.comma 3, CCNL 22.01.2004 in.Conv.	500,00	1.500,00	
Totale	1.085,03	1.757,37	
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>			
Altro			
Totale			
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>			
Non regolate dal decentrato	5.196,13	4.698,61	
Regolate dal decentrato	1.085,03	1.757,37	
Ancora da regolare			
Totale	6.281,16	6.455,98	

DAL 01.01.2012 LE ISTITUZIONI PUBBLICHE DI ASSISTENZA E BENEFICENZA VENIVANO CON LEGGE REGIONALE N. 5/2008 TRASFORMATE IN A.S.P. IN OSSERVANZA DEL D.LGS. 207/2001..

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I -

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate sui capitoli di spesa relativi la retribuzione del personale di ruolo e su quelli relativi al Fondo di Efficienza..

Sezione II

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione con deliberazione n. 31 del 23.11.2015 è impegnato sui capitoli di bilancio relativi la retribuzione del personale di ruolo e del Fondo di Efficienza.

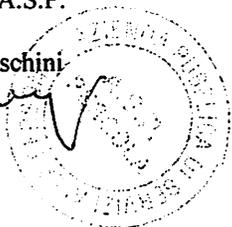
Le somme per oneri riflessi sono impegnate sui rispettivi capitoli di spesa dei Contributi Previdenziali e Assistenziali del bilancio.

Le somme per IRAP sono impegnate sul capitolo di bilancio relativo Imposte, Tasse e Contributi.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

IL DIRETTORE A.S.P.

Rag. Benzo Moraschini



IL REVISORE DEI CONTI

Arcangeli Dott.ssa Debora