

COMUNE DI MOMBERCELLI

14047 Provincia di Asti

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA su 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 2018.

L'art.40 del D.Lgs. 30/03/2001 n.165 al comma 3-*sexies* prevede che a corredo di ogni contratto integrativo le pubbliche amministrazioni redigano una relazione tecnico-finanziaria ed una relazione illustrativa, utilizzando gli schemi appositamente predisposti e resi disponibili tramite i rispettivi siti istituzionali dal Ministero dell'Economia e della Finanze di intesa con il Dipartimento della Funzione pubblica. Tali relazioni vengono certificate dal Revisore dei Conti e pubblicata sul sito istituzionale dell'ente.

In data 19/07/2012, con Circolare n.25 il MEF (Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato), ha predisposto e resi noti gli schemi di relazione illustrativa e tecnico-finanziaria articolati in moduli, a loro volta divisi in sezioni eventualmente dettagliate in voci e sotto voci. Detta organizzazione in forma modulare consente a ciascuna amministrazione di completare i moduli ritenuti rilevanti per lo specifico contratto integrativo oggetto di esame.

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, viene così quantificato:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	29.944,89
Risorse variabili	2.500,00
Economie aggiuntive (art.16, commi 4-5 Legge 111/11)	0,00

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 2018 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 29.556,73.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
Personale in essere all'1.04.2018	388,16

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
CCNL 01/04/1999 Art. 15, comma 5	2.500,00
DECURTAZIONI PARTE VARIABILE	0,00

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

CCNL 1/4/1999 art. 15, comma 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)
Finanziamento non utilizzato

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
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)	0,00
Totale riduzioni di parte stabile	0,00
Parte variabile	
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 di parte variabile	0,00
Totale generale riduzioni	0,00

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	29.944,89
Risorse variabili	2.500,00
Totale fondo tendenziale	32.444,89
B) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	29.944,89
Risorse variabili	2.500,00
Totale Fondo sottoposto a certificazione	32.444,89

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

Tali destinazioni hanno natura obbligatoria e non possono essere oggetto di negoziazione.

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	3.348,50
Progressioni orizzontali	15.908,70
Indennità turno rischio e disagio	840,00
Totale	20.097,20

Le somme suddette sono effetto di disposizioni dei CCNL o di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 12.347,69 così suddivise:

Descrizione	Importo
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	3.397,69
NUOVE PROGRESSIONI ORIZZONTALI	0,00
CCNL 1/4/1999 - Art. 17 - comma 2 - Lettere d) ed e)	2.850,00
CCNL 1/4/1999 - Art. 17 - comma 2 - Lettera f)	6.100,00
Totale	12.347,69

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	20.097,20
Somme regolate dal contratto	12.347,69
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	32.444,89

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 € 29.944,89 le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto €. 3.348,50, progressioni orizzontali €. 15.908,70 + €. 10.687,79 per altre voci) ammontano a € 29.944,89.

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.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (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 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato anno 2017

Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Differenza	Anno 2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 CCNL 2002-2005)	20.987,56	20.987,56	0,00	20.354,56
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 commi 1-2	1.456,72	1.456,72	0,00	1.456,72
CCNL 9/5/2006 art. 4 comma 1	845,81	845,81	0,00	845,81
CCNL 11/4/2008 art. 8 comma 2	562,00	562,00	0,00	562,00
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, comma 2	797,13	797,13	0,00	797,13
CCNL 1/4/1999 art. 15, comma 5 /parte (incremento stabile dotazioni organiche)	2.226,00	2.226,00	0,00	2.226,00
CCNL 22/01/2004 dichiar. congiunta n. 14	2.681,51	2.681,51	0,00	2.681,51
Personale in essere all'1.04.2018	388,16	0,00	388,16	0,00
Art.9 c.2bis L. 122/2010 decurtazione fondo parte fissa- riduzione personale cessato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità				
Totale	29.944,89	29.556,73	388,16	28.923,73
Risorse variabili				
<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	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 2	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	2.500,00	2.500,00	0,00	633,00
ALTRE RISORSE VARIABILI	0,00	0,00	0,00	0,00
<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	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0,00	0,00	0,00	0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00	0,00	0,00	0,00
Art.9 c.2bis l.122/2010 decurtazione fondo parte variabile - riduzione personale cessato	0,00	0,00	0,00	0,00
Recupero Evasione ICI	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale risorse variabili				
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse	29.944,89	29.556,73	0,00	28.923,73
Risorse variabili	2.500,00	2.500,00	0,00	633,00
Decurtazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	32.444,89	32.056,73	388,16	29.556,73

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2018_e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2017.

Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	3.348,50	3.324,02	24,48	4.036,68
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	15.908,70	15.336,34	572,36	19.024,90
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di rischio,turno, reperibilità	360,00	360,00	0,00	360,00
Maggior costo inquadram. Vigili anno 1998	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	19.617,20	19.020,36	596,84	23.421,58
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno	480,00	480,00	0,00	0,00
Indennità di rischio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri istituti	2.500,00	2.500,00	0,00	240,00
Indennità di maneggio valori	350,00	300,00	50,00	0,00
Lavoro notturno e festivo	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	6.100,00	6.100,00	0,00	2.500,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0,00	0,00	0,00	0,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	3.397,69	3.656,37	-258,68	3.635,15
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o.	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	12.827,69	13.036,37	-208,68	6.135,15
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Risorse ancora da contrattare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	19.617,20	19.020,36	596,84	23.421,58
Regolate dal decentrato	12.827,69	13.036,37	-208,68	6.135,15
Ancora da regolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	32.444,89	32.056,73	388,16	29.556,73

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 delle risorse decentrate sono imputate agli specifici capitolo di spesa del bilancio.

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

Non più in vigore.