

Contratto collettivo decentrato integrativo- parte economica 2015- ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 1/4/1999- 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 ai sensi delle norme vigenti in materia e con l'inserimento delle risorse variabili previste a bilancio, con determinazione del Responsabile del Servizio Personale n.519/2015, nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili- quantificate nel rispetto dell'art. 9,c. 2-bis del d.l. 78/2010 (Consolidamento decurtazioni anno 2014)	164.354,19
Risorse variabili	34.476,46
Totale	198.830,65

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 in € 145.402,73

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	9.674,83
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	7.802,29
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	0
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (RIA –assegni ad personam personale cessato)	33.958,57
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	3.467,01
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0
Altro	0

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	0

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge: - Recupero ICI = E. 18.500,00 - UTC –Art.92, D.L.vo 163/2006 = E. 5.000,00 ISTAT= = E. 3.000,00 PDR = E. 600,00	27.100,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	983,11
Art. 15, comma 2	5.000,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	1.393,35
TOTALE	34.476,46

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

NOTE:

1- CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammonta ad € 1.637.008,93, per una possibilità di incremento massima di € 19.644,10 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 5.000,00 pari al 0,31 %.

Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte del Nucleo di valutazione.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	8.169,57
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	27.841,67
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	Riportata in parte stabile

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	Riportata in parte stabile
Totale riduzioni	36.011,24

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	200.365,43
Decurtazione consolidata anno 2014 (<i>Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010- 2° periodo</i>)	-36.011,24
Risorse variabili	34.476,46
Totale	198.830,65

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Sono allocate all'esterno del fondo le risorse derivanti dall'applicazione del c.7° art.32 CCNL 22.1.2004 -0,20% del monte salari 2001- (pari ad E. 3.120,10 annue) destinate al finanziamento delle "Alte Professionalità", non contabilizzate all'interno delle risorse decentrate stabili contrattabili, per vincolo contrattuale, fino a che non intervenga nuova e diversa decisione della contrattazione nazionale.

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 € 86.743,08 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	22.676,92

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Progressioni orizzontali	61.411,86
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	1.239,40
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	681,84
Art. 7 NOP 31.3.1999	733,06
Totale	86.743,08

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 71.595,17 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di rischio	4.310,00
Indennità di turno	8.600,00
Indennità di maneggio valori	800,00
Lavoro notturno e festivo	1.800,00
Indennità di Reperibilità	4.100,00
Indennità di disagio	7.320,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	16.000,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	600,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	27.100,00

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	41.457,57
Totale	112.087,57

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

(La somma di E. 40.571,83 derivante dall'applicazione del c. 7°, art.32, CCNL 22.1.2004 -0,20% del monte salari 2001- relativo agli anni dal 2003 al 2015, destinata al finanziamento delle "Alte Professionalità" non è contabilizzata all'interno delle risorse decentrate stabili contrattabili, per vincolo contrattuale e non viene utilizzata fino a che non intervenga nuova e diversa decisione della contrattazione nazionale.)

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	86.743,08
Somme regolate dal contratto	112.087,57
Destinazioni ancora da regolare(vedasi sezione V)	0
Totale	198.830,65

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse di E. 3.120,10, per l'anno 2015, derivante dall'applicazione del c. 7°, art.32, CCNL 22.1.2004 -0,20% del monte salari 2001- destinato al finanziamento delle "Alte Professionalità"

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 € 164.354,19 - le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a € 86.743,08. 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.L.vo 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)

Per l'anno 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 certificato 2014.

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	161.897,18	161.897,18		161.897,18
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	9.674,83	9.674,83	0	9.674,83
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	7.802,29	7.802,29	0	7.802,29
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (RIA e ass.ad personam personale cessato)	31.620,01	33.958,57	2.338,56	24.274,20
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	210.994,31	213.332,47	2.338,16	203.648,50
RISORSE VARIABILI				
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0	0	0	0
Art. 15, comma 1, lett. k) art. 4, c.3°-recupero ICI)	15.000,00	18.500,00	3.500,00	14.176,24
Art. 15, comma 2	475,00	5.000,00	4.525,00	475,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0	0	00	0
Art.92D.L.vo 163/2006 (Merloni)	0	5.000,00	5.000,00	9.851,32
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	2.676,16	3.000,00	323,84	17.012,30
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0	983,11	983,11	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	0	1.393,35	1.393,35	0
Altro(PDR- art. 16, c.5-D.L. 98/2011	600,00	600,00	0	0
Totale risorse variabili	18.751,16	34.476,46	15.725,30	41.514,90
Totale	229.745,47	247.808,93	18.063,46	245.163,40
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
Trasferimento ATA- P.O. - altro	12.967,44	12.967,44	0	12.967,44
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	7.345,81	8.169,57		0
Decurtazione proporzionale cessati stabili	25.855,06	27.841,67		0
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili	823,76			0
Decurtazione proporzionale variabili	1.986,61			0
Altro				0
Totale decurtazioni del Fondo	48.978,68	48.978,68	0	12.967,44
Risorse fisse	164.826,00	164.354,19	-471,81	190.681,06
Risorse variabili	15.940,79	34.476,46	18.535,67	41.514,90
TOTALE	180.766,79	198.830,65	18.063,86	232.195,96

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

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

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
Programmazione di utilizzo del fondo				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	24.078,72	22.676,92	-1.401,80	27.525,87
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	70.990,89	61.411,86	-9.579,03	71.306,11

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	1.239,40	1.239,40	0	1.239,40
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico	681,84	681,40	0	681,40
-ART. 7 NOP 31.3.1999 (riclassificazioni personale)	733,06	733,06	0	733,06
Totale	97.723,91	86.743,08	-10.980,83	101.486,28
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o	0	0	0	11.620,00
Indennità di turno	9.800,00	8.600,00	-1.200,00	10.900,00
Indennità di rischio	4.550,00	4.310,00	-240,00	5.330,00
Indennità di disagio	7.420,00	7.320,00	-100,00	8.200,00
Indennità di maneggio valori	800,00	800,00	0	800,00
Lavoro notturno e festivo	1.100,00	1.800,00	700,00	2.360,00
Reperibilità	3.220,00	4.100,00	880,00	3.160,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	16.000,00	16.000,00	0	13.835,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	700,00	600,00	-100,00	700,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	15.530,20	27.100,00	11.569,80	41.174,68
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	23.922,68	41.457,57	17.534,89	32.630,00
Totale	83.042,88	112.087,57	29.044,69	130.709,68
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
allocate all'esterno del fondo ai sensi del c. 7°, art.32, CCNL 22.1.2004				
“Alte professionalità”	3.120,91	3.120,91	0	3.120,91
Totale	3.120,91	3.120,91	0	3.120,91
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	97.723,91	86.743,08	-10.980,83	101.486,28

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Differenza	Anno 2010
Regolate dal decentrato	83.042,88	112.087,57	29.044,69	130.709,68
TOTALE	180.766,79	198.830,65	18.063,86	232.195,96
Ancora da regolare Risorse allocate all'esterno del fondo ai sensi del c. 7°, art.32, CCNL 22.1.2004	1.598,72	0	1.598,72	1.598,72

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

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate ai seguenti capitoli:

- la somma di E. 40.387,57 al cap. 10108-160 "Fondo per le politiche di sviluppo della produttività";
- la somma di E. 131.943,08 ai capitoli relativi alle retribuzioni al personale al fine di corrispondere gli istituti contrattuali unitamente alle retribuzioni, laddove contrattualmente previsto (PEO, indennità non legate alla effettiva presenza in servizio: comparto, ecc.)
- la somma di E. 3.120,10 derivante dall'applicazione del c. 7°, art.32, CCNL 22.1.2004 destinato al finanziamento delle "Alte Professionalità" al capitolo 10108-150.

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

Sezione II - 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. 519/2015 è impegnato ai seguenti capitoli di bilancio:

- quanto a E. 40.387,57 al Cap. 10108-160 (i relativi ONERI e IRAP sono previsti rispettivamente

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

ai Capitoli 10108-164 e 10108-720);

- quanto a E. 131.943,08 ai capitoli relativi alle retribuzioni al personale al fine di corrispondere gli istituti contrattuali mensili unitamente alle retribuzioni”, (i relativi ONERI e IRAP sono previsti nei corrispondenti capitoli delle retribuzioni);
- quanto a E. 3.120,10 al capitolo 10108-150.

Cagli, li 14.12.2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
PERSONALE
F.to Dott.ssa Giovanna Simoncelli

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
CONTABILITA'
F.to Lani Claudio

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Dott.Andrea Volpini