

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 2016

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 del 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.508/2016, nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse decentrate quantificate nel rispetto dell'art. 236 L. 208/2015, ricondotte al medesimo importo dell'anno 2015, decurtato stabilmente ai sensi dell'art. 9 comma 2/bis, ultimo periodo, D.L. 78/2010 e ridotto in misura proporzionale alla diminuzione del personale in servizio.	
Risorse stabili-	159.218,12
Risorse variabili	22.775,44
Totale	181.993,56

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

Risorse storiche consolidate

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

La parte “storica” del fondo per le risorse decentrate per l’anno 2016 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti in **€ 158.430,17**;

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	34.566,12
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

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge: - Recupero ICI (sottoposto a decurtazione) = E. 6.006,00 - UTC –Art.92, D.L.vo 163/2006 = E. 5.000,00 ISTAT= = E. 3.550,00	14.556,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0
Art. 15, comma 2 (sottoposto a decurtazione)	4.843,75
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	3.375,69
TOTALE	22.775,44

* 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 € 4.843,75 pari allo 0,29 %.

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
Decurtazione personale ATA - Servizio Idrico - P.O.	12.967,44
Decurtazione stabile a decorrere dall'anno 2015 (Art. 9, comma 2-bis, ultimo periodo D.L. 78/2010 e s.m.i.)	36.011,24

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Riduzione comma 236 art.1 L.208/2015: -risorse stabili ricondotte all'importo dell'anno 2015	607,55
-riduzione proporzionale personale cessato	5.136,07
Totale decurtazioni	54.722,30

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	200.972,98
-Decurtazione consolidata dall'anno 2015 <i>(Art. 9, comma 2-bis, ultimo periodo, D.L. 78/2010 e s.m.i.)</i>	-36.011,24
art. 1, comma 236, L.208/2015: risorse stabili ricondotte all'importo dell'anno 2015 (164.961,74)	-607,55
-decurtazione proporzionale cessati	-5.136,07
Totale risorse stabili	159.218,12
Risorse variabili	23.125,69
- art. 1, comma 236, L.208/2015 -decurtazione proporzionale cessati	-350,25
Totale risorse variabili	22.775,44
Totale fondo sottoposto a certificazione	181.993,56

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. 3.120,91 annue) destinate al finanziamento

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

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 € **84.307,64** relative a:

Descrizione	Importo
	22.179,06
Indennità di comparto	
	59.474,28
Progressioni orizzontali storiche	
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	84.307,64

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 € **97.685,92** così suddivise:

Descrizione	Importo
Nuove progressioni economiche a decorrere dall'1.1.2016	9.300,00
Indennità di rischio	4.310,00
Indennità di turno	9.500,00

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Indennità di maneggio valori	800,00
Lavoro notturno e festivo	1.500,00
Indennità di Reperibilità	3.800,00
Indennità di disagio	7.320,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	16.420,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	525,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	14.556,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	29.654,92
Totale	97.685,92

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente (*La somma di E. 43.692,74 derivante dall'applicazione del c. 7°, art.32, CCNL 22.1.2004 -0,20% del monte salari 2001- relativo agli anni dal 2003 al 2016, 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	84.307,64
Somme regolate dal contratto	97.685,92

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Destinazioni ancora da regolare(vedasi sezione V)	0
Totale	181.993,56

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Sono state allocate all'esterno del fondo risorse per l'anno 2016, risorse pari ad E. 3.120,91 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 € 159.218,12 - le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali storiche, progressioni orizzontali previste a decorrere dall'1.1.2016 con il presente contratto, indennità personale educativo nidi d'infanzia, riclassificazione art. 7 NOP 31.3.1999) ammontano a € 93.607,64. 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 2016 sono previste le risorse necessarie per riconoscere le progressioni orizzontali ad una percentuale di max 30% dei dipendenti aventi diritto. Tali progressioni saranno effettuate con
Relazione tecnico-finanziaria CCDI Parte Economica 2016

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

decorrenza dall'1.1.2016, secondo i criteri definiti all'art. 5 del CCNL 31.03.1999, recepiti e completati dall'Ente nel proprio Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance. Nello specifico si fa riferimento alla media triennale delle valutazioni dell'apporto individuale alla performance dell'unità organizzativa di appartenenza (attività istituzionale) e delle competenze.

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 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.**

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Differenza	Anno 2014
<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)	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		9.674,83
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	7.802,29	7.802,29		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)	33.958,57	34.566,12	607,55	31.620,01
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>	213.332,87	213.940,42	607,55	210.994,31
<i>RISORSE VARIABILI</i>				
<i>Poste variabili sottoposte al limite 2015</i>				
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0	0	0	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge (art. 4, c.3°-recupero ICI)	18.500,00	6.200,00	-12.300,00	15.000,00
Art. 15, comma 2	5.000,00	5.000,00	0	475,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0	0	0	0
Art.92D.L.vo 163/2006 (Merloni)	5.000,00	5.000,00	0	0
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	3.000,00	3.550,00	550,00	2.676,16
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	983,11	0	-983,11	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	1.393,35	3.375,69	1982,34	0
Altro(PDR- art. 16, c.5-D.L. 98/2011	600,00	0	-600,00	600,00
<i>TOTALE VARIABILI</i>	34.476,46	23.125,69	-11.350,77	18.751,16
Totale	247.809,33	237.066,11	-10.743,22	229.745,47
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				<i>Rispetto al 2010</i>
Trasferimento ATA- P.O. - altro	12.967,44	12.967,44	0	12.967,44
Decurtazione stabile dall'anno 2015 (Art. 9, c. 2 bis D.L.78/2010 ultimo periodo)	36.011,24	36.011,24	0	7.345,81
Decurtazioni rispetto limite 2015 stabili	0	607,55	607,55	
Decurtazione proporzionale cessati stabili	0	5.136,07	5.136,07	25.855,06
TOTALE DECURTAZIONI STABILI	48.978,68	54.722,30	5.743,62	33.200,87
Decurtazioni rispetto limite 2015 variabili	0	0		823,76
Decurtazione proporzionale variabili	0	350,25	350,25	1.986,61

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

TOTALE DECURTAZIONI VARIABILI	0	350,25	350,25	2.810,37
Totale decurtazioni del Fondo	48.978,68	55.072,55	6.093,62	36.011,24
Risorse fisse	164.354,19	159.218,12	-5.136,07	164.826,00
Risorse variabili	34.476,46	22.775,44	-11.701,02	15.940,79
TOTALE	198.830,65	181.993,56	-16.837,09	180.766,79

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo. Anno 2016 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2015.

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Differenza	Anno 2014
Programmazione di utilizzo del fondo				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	22.676,92	22.179,06	-497,86	24.078,72
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	61.411,86	59.474,28	-1.937,58	70.990,89
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	681,84	0	681,84
-ART. 7 NOP 31.3.1999 (riclassificazioni personale)	733,06	733,06	0	733,06
Totale	86.743,08	84.307,64	-2.435,44	97.723,91
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Integrazione fondo progressioni orizzontali	0	9.300,00	9.300,00	0
Indennità di turno	8.600,00	9.500,00	900,00	9.800,00
Indennità di rischio	4.310,00	4.310,00	0	4.550,00
Indennità di disagio	7.320,00	7.320,00	0	7.420,00
Indennità di maneggio valori	800,00	800,00	0	800,00
Lavoro notturno e festivo	1.800,00	1.500,00	-300,00	1.100,00
Reperibilità	4.100,00	3.800,00	-300,00	3.220,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	16.000,00	16.420,00	420,00	16.000,00

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Differenza	Anno 2014
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	600,00	525,00	-75,00	700,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	27.100,00	14.556,00	-12.544,00	15.530,20
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	41.457,57	29.654,92	-11.802,65	23.922,68
Totale	112.087,57	97.685,92	-14.401,65	83.042,88
<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	86.743,08	84.307,64	-2.435,44	97.723,91
Regolate dal decentrato	112.087,57	97.685,92	-14.401,65	83.042,88
TOTALE	198.830,65	181.993,56	-16.837,09	180.766,79
Ancora da regolare Risorse allocate all'esterno del fondo ai sensi del c. 7°, art.32, CCNL 22.1.2004	0	0		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 sia alle voci di bilancio relative al “Fondo per le politiche di sviluppo della produttività” che alle voci relative alle retribuzioni al personale, con costante monitoraggio delle rispettive disponibilità.

COMUNE DI CAGLI
Provincia di Pesaro e Urbino

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo

dell'anno precedente risulta rispettato

FONDO 2015:

Parte stabile E.164.354,19- Parte variabile: E. 34.476,46 = Totale E. 198.830,65

FONDO 2016:

Parte stabile E.159.218,12- Parte variabile: E. 22.775,44 = Totale E. 181.993,56

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2015 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. 508/2016 è
impegnato ai seguenti capitoli di bilancio:

- quanto a E. 40.999,92 ala voce 0111.11.160 "Fondo per le politiche di sviluppo della produttività"
(i relativi ONERI e IRAP sono previsti nelle corrispondenti voci;

-quanto a E. 126.437,64 alle voci relative alle retribuzioni al personale, i relativi ONERI e IRAP
sono previsti nelle corrispondenti voci delle retribuzioni;

- quanto a E. 3.120,91 alla voce 0110.11.155

Cagli, li 15.11.2016

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.ssa Sabrina Ranocchi