

COMUNE DI CASTIADS

(Provincia di Cagliari)

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 per la parte stabile con determinazione del Responsabile dell'Area Amministrativa n. 718 del 30/12/2015 nei seguenti importi:

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

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo consolidato 2003 per le risorse decentrate per l'anno 2015 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 25.598,90

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 05/10/2001 art. 4, c.2	/
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	/
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	/
TOTALE	/

Pertanto il totale fondo parte stabile è pari a euro 25.598,90

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Quote per la progettazione (Art. 92 L. 163/2006)	2.482,65
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	8.410,13
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	19,64
Art. 15, comma 2	/
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	/
Somme non utilizzate l'anno precedente	1.511,04
Altro (fondi ex art. 1 L.R. 19/1997)	5.983,02

* 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
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)	/
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 generale riduzioni	/

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	25.598,90
Risorse variabili	18.406,48
TOTALE	44.005,38

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 € 21.374,33 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	9.241,04
Progressioni orizzontali	12.133,29
Totale	21.374,33

Le somme suddette sono effetto di disposizioni del CCNL o di progressioni economiche orizzontali progressive nei loro costi originari.

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo
Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 22.631,05, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	
Indennità di rischio	
Indennità di reperibilità	2.700,00
Indennità di maneggio valori	300,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	3.100,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	10.892,78
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	5.638,27
Totale	22.631,05

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	21.374,33
Somme regolate dal contratto	22.631,05
Totale	44.005,38

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 € 25.598,90, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 21.374,33. 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)

Per l'anno in corso 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

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Differenza
Risorse stabili	25.598,90	25.598,90	0,00
Risorse Variabili	17.194,84	16.895,44	-299,40
Residui anni precedenti		1.511,04	1.511,04
Totale	42.793,74	44.005,38	1.211,64

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	Anno 2010
<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 200-2005)	14.837,06	14.837,06	-	14.837,06
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	1.877,38	1.877,38	-	1.877,38
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	1.514,02	1.514,02	-	1.514,02
CCNL 9/5/2003 art. 4 c. 1	5.260,30	5.260,30	-	5.260,30
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	2.110,14	2.110,14	-	2.110,14
<i>Altri incrementi a carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2004 art. 4, c. 2			0	
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)			0	
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2			0	
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari			0	
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	25.598,90	25.598,90	-	25.598,90
<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				
Incentivi per attività di recupero evasione ICI	8.410,13	8.410,13	-	11.169,04
Contributo Regionale per l'incentivazione del personale EE.LL. art. 1 L.R. 19/97	5.983,02	5.983,02	-	5.983,02
Art. 15, comma 2				
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni				
Art. 54 CCNL 14,09,2000 messi notificatori				

Descrizione	Anno 2015	Anno 2014	Differenza	Anno 2010
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. K) progettazione / avvocatura	2.482,75	2.782,05	- 299,30	7.220,29
Art. 15, comma 1, lett. k) / art. 14, comma 5 ISTAT			-	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	19,64	19,64	-	19,64
Somme non utilizzate l'anno precedente	1.511,04		1.511,04	551,21
Risparmi su compensi di lavoro straordinario erogati nell'anno precedente art. 14 c.3			0	32,39
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	18.406,48	17.194,84	1.211,64	25.150,71
<i>Decurtazione del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19			0	
Personale incaricato di p.o.			0	
Trasferimento ATA			0	
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.)			0	
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili				
Decurtazione proporzionale stabili				
Decurtazione rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale				
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	25.598,90	25.598,90	-	25.598,90
Risorse variabili	18.406,48	17.194,84	1.211,64	25.150,71
Incremento fondo per errata riduzione applicata nell'anno 2009				
Decurtazioni				
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	44.005,38	42.793,74	1.211,64	51.810,07

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

<i>Programma di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	9.241,04	10.135,59	- 894,55	8.182,32
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	12.133,29	12.133,29	-	10.875,69
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa			-	
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)			-	
Art. 6CCNL 05,10,2001 Indennità per il personale educativo scolastico			-	
Altro			0	
Totale	21.374,33	22.268,88	- 894,55	19.058,01
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno			0	
Indennità di disagio			-	1.150,00
Indennità di reperibilità	2.700,00	1.800,00	900,00	1.980,00
Indennità di maneggio valori	300,00	300,00	-	
Lavoro notturno e festivo			-	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01,04,1999	3.100,00	3.100,00	-	4.850,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. l) CCNL 01,04,1999)			0	
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01,04,1999	10.892,78	11.192,18	- 299,40	18.564,35
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	5.638,27	4.132,68	1.505,59	6.207,71
Altro			0	
Totale	22.631,05	20.524,86	2.106,19	32.752,06
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro			0	
Totale			0	
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	21.374,33	22.205,26	- 830,93	19.058,01
Regolate dal decentrato	22.631,05	20.597,38	2.033,67	32.752,06
Ancora da regolare			-	
Totale	44.005,38	42.802,64	1.202,74	51.810,07

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 presiedano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate, della PEO in godimento (inserita nei capitoli del trattamento economico fondamentale dei dipendenti) sono imputate nell'intervento di spesa n. 1 del bilancio, al fine di consentire un'agevole verifica tra sistema contabile e dati del fondo per il trattamenti accessorio.

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. I confronti sono stati operati, secondo criteri omogenei applicati sia al fondo 2010 che al fondo 2014, nel rispetto dei chiarimenti forniti dalla Ragioneria Generale dello Stato con circolare 2 maggio, n. 16. Gli Istituti che sono stati ritenuti non soggetti al vincolo dell'articolo 9, vengono di seguito descritti:

-quote di progettazione ex art. 92, commi 5 e 6 del D.Lgs 163/2006

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il fondo trova copertura finanziaria sui seguenti capitoli del bilancio 2015:

- Cap. 1831.1 per € 5.755,25
- Cap. 1831.2 per € 5.983,02
- Cap. 1811.05 per € 8.410,13
- Capitoli per il trattamento economico fondamentale per € 21.374,33
- Capitoli relativi alle opere pubbliche per € 2.482,65 per quanto riguarda quote di progettazione ex art. 92, commi 5 e 6 del D.Lgs 163/2006;

IL SEGRETARIO COMUNALE (D.ssa M. L. Chessa)



IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA (Dott.ssa Maria Lucia Chessa)

IL RSPONSABILE DELL'AREA CONTABILE (Rag. Fabrizio Agus)

