COMUNE DI MONTANARO
PROVINCIA DI TORINO

Accordo relativo alla Contrattazione Decentrata Integrativa sottoscritto dalla delegazione trattante in data 23.10.2013 in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2013

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 con determinazione del Responsabile del Settore Finanziario n. 58 in data 25.9.2013 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€. 82.670,00
Risorse variabili, al netto delle risorse scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K	€. 17.385,24
Totale	**€. 100.055,24**
Risorse variabili scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K (progettazione interna e compensi ISTAT)	€. 9.000,00
Residui anni precedenti	€. 0
Totale	**€. 109.055,24**

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

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2013, quantificata in €. 82.670,00, è stata determinata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti e:

- ridotta dal 2003 per trasferimento personale ATA e esternalizzazione Città Futura;
- ridotta dal 2011 in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio (Circolare R.G.S. n. 12 del 15.4.2011);

Risorse storiche consolidate

Descrizione	Importo
CCNL 1/4/1999 art. 15, comma 1, lett. a)	€. 39.819,77
CCNL 1/4/1999 art. 15, comma 1, lett. g)	€. 9.497,01
CCNL 1/4/1999 art. 15, comma 1, lett. j)	€. 3.576,20
CCNL 1/4/1999 art. 15, comma 1, lett. j)	€. 1.740,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	€. 267,63
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 1	€. 7.771,00
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (recupero ria e assegni personali sino al 2003)	€. 763,19
Importo consolidato	**€. 63.434,80**

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€. 5.715,16
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€. 4.609,00
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€. 3.820,61
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€.. 4.184,15

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2 (recupero ria e assegni personali dopo il 2003)	€. 2.287,62
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	
Altro	
Riduzioni in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio – dall'anno 2011 (Circolare R.G.S. n. 12 del 15.4.2011) **(nota 3)**	- €. 1.381,34

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili, quantificate in €. 26.385,24, sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contr. utenza	
Art. 15, comma 1, lett. e) economie da part-time	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge **(nota 1)**	€. 18.078,37
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	€. 436,20
Art. 15, comma 2 **(nota 2)**	€. 8.252,79
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	
Altro	
Riduzioni in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio – dall'anno 2011 (Circolare R.G.S. n. 12 del 15.4.2011) **(nota 3)**	- €. 382,12

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

NOTE:

1) Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge - specifica compensi:

Descrizione	Importo
incentivo progettazione art. 95, comma 5, D.Lgs. 163/2006	€ 8.000,00
compensi ISTAT	€ 1.000,00
TOTALE - risorse scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K	**€. 9.000,00**
ICI - legge 662/96 art. 3 comma 57, D.Lgs. 446/97 art. 59 comma 1, lett. P	€ 8.500,00
funzioni attribuite Regione Piemonte	€ 578,37
TOTALE - risorse NON scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K	**€. 9.078,37**
TOTALE COMPLESSIVO	**€. 18.078,37**

2) **CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)**
Il monte salari 1997, al netto della riduzione per personale ATA e Città Futura, ammontava ad € 687.732,50, per una possibilità di incremento massima di € 8.252,79 (1,2%).
Nella sessione negoziale è stata inserita la quota di € 8.252,79, pari al 1,2%.
Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale e previa asseverazione da parte dell'OIV.

3) **riduzioni imposte dall'art. 9, comma 2 bis del D.L. 78/2010 convertito nella Legge 122/2010 (Circolare R.G.S. n. 12 del 15.4.2011:**
nell'anno 2011 è stata effettuata la riduzioni in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

A decorrere dall'anno 2011 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)	Non effettuata
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione anno 2011 proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	€. 1.381,34
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	Non effettuata
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione anno 2011 proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	€. 382,12
Totale riduzioni	€. 1.763,46

In riferimento all'anno 2012:

riduzione del fondo 2012 per corrispondenza all'importo del fondo 2010:
riduzione non effettuata in quanto il fondo 2012 risultava inferiore al fondo 2010:
fondo 2010 al netto delle risorse scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K = €. 100.517,02
fondo 2012 al netto delle risorse scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K = €. 100.425,62

riduzione fondo 2012 in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio:
riduzione non effettuata in quanto non vi è stata riduzione del personale in servizio:
dipendenti al 1 gennaio 2011 – n. 28 unità
dipendenti al 31 dicembre 2011 – n. 28 unità

In riferimento all'anno 2013:

riduzione del fondo 2013 per corrispondenza all'importo del fondo 2010:
riduzione non effettuata in quanto il fondo 2013 risulta inferiore al fondo 2010:
fondo 2010 al netto delle risorse scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K = €. 100.517,02
fondo 2012 al netto delle risorse scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K = €. 100.055,24

riduzione fondo 2013 in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio:
riduzione non effettuata in quanto non vi è stata riduzione del personale in servizio:
dipendenti al 1 gennaio 2012 – n. 28 unità
dipendenti al 31 dicembre 2012 – n. 28 unità

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€. 82.670,00
Risorse variabili, al netto delle risorse scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K	€. 17.385,24
Totale	**€. 100.055,24**
Risorse variabili scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K (progettazione interna e compensi ISTAT)	€. 9.000,00
Residui anni precedenti	€. 0
Totale	**€. 109.055,24**

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 €. 60.712,90 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€. 14.104,80
Progressioni orizzontali attribuite sino al 2010	€. 45.934,62
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	€. 0
Art. 7, comma 2, reinquadramento CCNL 1999	€. 673,48
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 2000)	€. 0
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	€. 0
Altro	€. 0
Totale	**€. 60.712,90**

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

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi €. 48.342,34, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di reperibilità	€. 1.300,00
Indennità di rischio	€. 990,00
Indennità di disagio	€. 6.360,00
Indennità di maneggio valori	€. 890,00
Lavoro notturno e festivo	€. 0
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€. 12.700,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	€. 1.600,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	€. 18.078,37
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	€. 6.423,97
Altro	
Totale	**€. 48.342,34**

Sezione III - 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	€. 60.712,90
Somme regolate dal contratto	€. 48.342,34
Destinazioni ancora da regolare	€. 0
Totale	**€. 109.055,24**

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 € 82.670,00, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, ecc.) ammontano a € . 60.712,90. 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 i compensi correlati alla valutazione della performance sono erogati in applicazione delle norme regolamentari dell'Ente in coerenza con il D.Lgs. 150/2009 e secondo quanto stabilito:
- dal Regolamento dell'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;
- dal Piano delle Performance;
- dalle metodologie permanenti di valutazione del personale adottate dal O.I.V. nel verbale n. 5 del 23.9.2011, n. 5 del 6.7.2012, n. 6 del 13.7.2012 e confermate nel verbale n. 3 dell'11.7.2013.

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 2013 non è prevista l'effettuazione di progressioni.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con i corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente:

Ai sensi del comma 2 bis dell'art. 9 del D.L. 78/2010, convertito nella Legge 122/2010, il confronto del fondo viene effettuato con riferimento al fondo certificato nell'anno 2010. Il comma 2-bis così recita: "A decorrere dal 1° gennaio 2011 e sino al 31 dicembre 2013 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2011, n. 165, non può superare il corrispondente importo dell'anno 2010 ed è, comunque, ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio".

Descrizione	ANNO 2010	ANNO 2013	DIFFERENZA
Risorse stabili	€. 83.866,74	€. 82.670,00	- €. 1.196,74
Risorse variabili, al netto delle risorse scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K	€. 16.650,28	€. 17.385,24	+ €. 734,96
Totale a confronto	**€. 100.517,02**	**€. 100.055,24**	**- €. 461,78**
Risorse variabili scorporabili dell'art. 15, comma 1, lett. K (progettazione interna e compensi ISTAT)	€. 6.550,00	€. 9.000,00	Non rilevante
Residui anni precedenti	€. 0	€. 0	€. 0
Totale	€. 107.067,02	€. 109.055,24	Non rilevante

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

E' stata verificata la corretta imputazione delle somme al Fondo ai capitoli del Bilancio 2013;

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 anno 2013, in riferimento al limite di spesa dell'anno 2010, risulta rispettato, così come stabilito dall'art. 9, comma 2 bis del D.L. 78/2010 convertito nella Legge 122/2010, e dalla Circolare del 15.4.2011 con cui il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato – ha fornito gli indirizzi applicativi in riferimento al citato art. 9 del D.L. 78/2010.

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

Il totale del fondo come determinato con determinazione del Responsabile del Settore Finanziario n. 58 in data 25.09.2013, quantificato complessivamente in € 109.055,24 (di cui €. 9.000,00 per progettazione interna e compensi ISTAT) oltre a OO.RR. e tasse di €. 36.877,47, per un totale complessivo di €. 145.932,71, trova allocazione agli appositi interventi 01 e 07 del bilancio 2013.

Montanaro, 25 ottobre 2013

COMUNE DI MONTANARO (TORINO)

Il Responsabile del Settore Finanziario
(Brusaschetto Patrizia)