

COMUNE DI CASTELNOVO NE' MONTI
Provincia di Reggio Emilia

**Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria
al contratto integrativo anno 2015**
(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

PARTE I: La relazione illustrativa

I.1 - Modulo 1 - Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto

Modulo 1 – Scheda 1.1: Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione		Preintesa 30 luglio 2015 Contratto decentrato integrativo
Periodo temporale di vigenza		Anno 2015
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica: Presidente Matteo Marziliano – Segretario generale Componenti : Sauro Fontanesi – Responsabile di Settore, Giuseppe Iori – Responsabile di Settore. Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione : FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL, DICCAP-SULPM Firmatarie della preintesa: Silvia Dallaporta FP-CGIL, Cristian Villani CISL-FP, Luca Falcitano DICCAP-SULPM. R.S.U. del Comune di Castelnovo Monti: Emilio Ferrarini, Stefania Pellegrini, Chiara Ruffini.
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		Utilizzo risorse decentrate anno 2015
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno? Sì, in data
	Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli. L'Organo di controllo interno non ha effettuato alcun rilievo.
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009? I Comuni non sono destinatari diretti di quanto previsto dal citato art. 10 (art. 16 del D.Lgs. n. 150/2009). Ai sensi dell'art. 11 del vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, come adeguato ai principi dettati dal D.Lgs. n. 150/2009, il Piano della Performance è stato adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 123 del 9.12.2014
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009? Sì
		È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009? Sì. L'Amministrazione garantisce la massima trasparenza in ogni fase del ciclo di gestione della performance, attraverso la pubblicazione sul sito web istituzionale di quanto di competenza.
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? I Comuni non sono destinatari diretti di quanto previsto dal citato art. 14, comma 6 (art. 16 del D.Lgs. n. 150/2009).

***1.2 - Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto
(Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di
contratto nazionale – modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati
attesi - altre informazioni utili)***

a) Illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

Il Contratto Integrativo di riferimento prevede:

- a. Il richiamo al contratto decentrato integrativo "quadro" sottoscritto il 17.09.2013.
- b. Le parti prendono atto della quantificazione del complesso delle risorse disponibili effettuata dall'amministrazione, pari ad Euro 135.482,69 di risorse stabili ed Euro 30.122,41 di risorse variabili, oltre ad Euro 4.500,00, derivanti da piani di razionalizzazione per un totale di Euro 170.104,75.

N. B. La Giunta Comunale ha definitivamente determinato le somme disponibili con deliberazione della Giunta Comunale n. 111 del 6.10.2015, in seguito ad una più approfondita analisi delle componenti da escludere dall'ammontare delle risorse stabili, per rendere la "decurtazione" in linea con le indicazioni della Ragioneria Generale dello Stato. Le somme sono state determinate in Euro 134.065,06 di risorse stabili ed Euro 36.008,92 di risorse variabili, per un totale di Euro 170.073,97.

b) i criteri per la ripartizione e destinazione delle risorse finanziarie sono stati definiti nell'accordo quadro triennale 2013/2015 e vengono ribaditi nel contratto annuale:

- Liquidazione delle indennità di turno, rischio, disagio, reperibilità, maneggio valori, secondo le modalità ed i criteri stabiliti nel ccdi 2013/2015;
- Liquidazione indennità di responsabilità di cui all'art. 17 lettera F) del ccnl 1.4.1999, in base alle indicazioni dei Responsabili di settore, nella misura non superiore ad Euro 1.000,00 per le categorie B, C e D, secondo i criteri stabiliti nel ccdi 2013/2015;
- Destinazione, per l'anno 2015, alla remunerazione di specifici progetti di produttività individuale o collettiva, previsti nel P.E.G., Piano Dettagliato degli Obiettivi e Piano della performance, di una parte delle risorse stabili disponibili e di parte di quelle variabili;
- Le somme destinate a produttività collettiva saranno erogate dopo le valutazioni effettuate dai Responsabili dei settori, secondo la metodologia di valutazione approvata e sulla base degli obiettivi previsti nel P.E.G., Piano Dettagliato degli Obiettivi e Piano della performance;

Quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse del Fondo unico di amministrazione

Le risorse per la contrattazione decentrata dell'anno 2015 (escluse le destinazioni fisse e vincolate, come ad es. indennità di comparto, progressioni orizzontali, ecc.) vengono erogate sulla base dei seguenti criteri:

CRITERI DI EROGAZIONE ADOTTATI:

- INDENNITA':

INDENNITA': di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, orario notturno, festivo e notturno-festivo

- *descrizione:* indennità erogate ai dipendenti che hanno effettive e particolari modalità di esecuzione della prestazione
- *Importo massimo previsto nel fondo* € 17.700,00
- *Riferimento alla norma del CCNL:* Art. 17, comma 2, lett. d) ccnl 01/04/1999
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale:* artt. 10, 11 e 14 del ccdi 2013/2015
- *criteri di attribuzione:* in base all'effettiva prestazione e presenza.
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all'interesse specifico per la collettività:* remunerare attività con prestazioni in condizioni particolari, che garantiscono servizi alla cittadinanza oltre i "classici" orari d'ufficio e per l'indennità di maneggio valori per permettere agli utenti di effettuare piccoli pagamenti senza dover recarsi in Tesoreria.

INDENNITA' specifica per insegnanti dell'asilo nido

- *descrizione:* maggiorazione ind. Personale educativo e Indennità personale educativo asilo nido per 10 mm
- *Importo massimo previsto nel fondo* € 340,86 + €. 619,70
- *Riferimento alla norma del CCNL:* Art. 6 CCNL 5.10.2001 e art. 31 ccnl 14.09.2000
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale:* _____
- *criteri di attribuzione:* ind. Specifica all'insegnante dell'asilo nido
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all'interesse specifico per la collettività:* indennità prevista dal contratto nazionale per la figura specifica, senza discrezionalità.

Indennità di disagio

- *descrizione:* Ai dipendenti di categoria B e C che svolgono attività connotate da particolare "disagio" per il periodo di effettiva esposizione al disagio, una indennità mensile determinata in € 36,15, e comunque non superiore ad €. 360,00 annui
- *importo massimo previsto nel fondo* € 10.600,00
- *Riferimento alla norma del CCNL:* Art. 17, comma 2, lett. e) ccnl 1.04.1999
- *riferimento all'articolo del CDI aziendale:* art. 12 ccdi 2013/2015
- *criteri di attribuzione:* prestazione richiesta e resa, per esigenze di funzionalità dei servizi comunali, in condizioni sfavorevoli
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità in relazione anche all'interesse specifico per la collettività:* compensare prestazioni particolari fornite da una parte limitata del personale, che rende possibile l'erogazione dei servizi alla cittadinanza.

Indennità o compenso per "specifiche responsabilità"

- *descrizione:* vengono remunerate le posizioni lavorative che esercitano effettive funzioni che implicano specifiche responsabilità, formalmente assegnate, per i dipendenti di categoria B, C e D non titolari di posizione organizzativa.
- *Importo massimo previsto nel fondo:* € 8.000,00
- *Riferimento alla norma del CCNL:* Art. 17, comma 2, lett. f) ccnl 1.04.1999
- *riferimento all'articolo del CDI aziendale:* art. 16 ccdi 2013/2015

- *criteri di attribuzione:* l'indennità è corrisposta in seguito a valutazione circa l'effettivo esercizio dei compiti e delle prestazioni, sulla base dei criteri stabiliti nell'art. 16 del ccdi 13/15
- *obiettivo che si vuole raggiungere con l'attribuzione dell'indennità/compenso in relazione anche all'interesse specifico per la collettività:* remunerare attività particolari che prevedono l'assunzione di responsabilità diverse da quelle tipiche del profilo ricoperto dai restanti dipendenti di pari categoria.

PROGETTI INCENTIVANTI:

Progetto "VIVI LA SICUREZZA"

- *Descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività:* Rivolto agli operatori della Polizia Municipale.
Intensificazione controlli serali e notturni, attività di prevenzione delle attività illecite, in modo da migliorare anche la percezione di sicurezza della cittadinanza; controllo del territorio per tutelare le fasce deboli della popolazione, in occasione di manifestazioni varie.
- *Importo* € 3.505,00,
- *Riferimento alla norma del CCNL:* Art. 17, comma 2, lett. g) ccnl 1.04.1999 con proventi Art. 15, comma 5, lett. k) ccnl 1.04.1999 *proventi di cui all'art. 208 del Codice della Strada*
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale:* vedi apposito ccdi 2015
- *criterio di remunerazione:* sulla base della valutazione della prestazione di ogni Operatore, secondo i criteri approvati nell'accordo specifico per numero di servizi svolti e per qualità degli stessi.

Progetto "Misure di assistenza e previdenza per il personale impegnato nell'attività di polizia stradale" - art. 208 comma 4° del Codice della Strada (D. Lgs. 265/92 e s.m.i.)

- *descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività:* Si intende compensare le condizioni di disagio sotto il profilo della sicurezza e della salute in cui opera il personale delle Polizia municipale che esercita funzioni di polizia stradale, ai sensi degli artt. 11 e 12 del Codice della Strada.
- *Importo:* € 3.000,00
- *Riferimento alla norma del CCNL:* Art. 17, comma 2, lett. g) ccnl 1.04.1999 con proventi Art. 15, comma 5, lett. k) ccnl 1.04.1999 *proventi di cui all'art. 208 del Codice della Strada*
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale:* vedi apposito ccdi 2015
- *criterio di remunerazione:* Euro 600,00 pro-capite, rapportati al periodo di effettiva attività.

Progetto "PRODUTTIVITA' da piani di razionalizzazione" – art. 16 D. L. 98/2011, convertito nella L. 111/2011

- *descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività:* Realizzazione di misure di contenimento della spesa e raggiungimento obiettivo di risparmio.
- *Importo* € 4.500,00
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale:* vedi Piano di razionalizzazione approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 110 del 6.10.2015. *criterio di remunerazione:* erogazione incentivi al personale a consuntivo, dopo verifica dell'effettivo risparmio e dell'effettiva maggiore entrata. Per il 2015 le somme dei risparmi conseguiti saranno destinati agli incentivi di tutto il personale coinvolto nel processo di riorganizzazione dei servizi dell'ente.

Progetto "FLESSIBILITA'"

- *descrizione e finalità del progetto e interesse specifico per la collettività:* Si intende compensare la disponibilità al supporto di altri settori, attività e servizi del Comune e per la sostituzione di colleghi assenti
- *Importo* € 3.000,00
- *riferimento all'articolo del CCDI aziendale:* somme per istituti contrattati annualmente
- *criterio di remunerazione:* al personale che ha svolto tali attività su proposta del Responsabile di Settore, valutata nell'ambito del Consiglio di Direzione.

ALTRE DESTINAZIONI:

RECUPERI ICI *descrizione e criteri di remunerazione:* trattasi di incentivi previsti da leggi specifiche e i cui criteri di riparto sono regolati da regolamenti comunali

- *Importo € 8.000,00 per recupero evasione ICI*
- *Riferimento alla norma del CCNL: CCNL 1999 art. 17 lett. g) per condoni e recupero evasione ICI*
- *Destinato al personale del Servizio Entrate sulla base degli accertamenti di recupero.*

INCENTIVI PROGETTAZIONI LAVORI PUBBLICI E CONDONI EDILIZI

I compensi per gli incentivi per la progettazione, di cui all'art. 92 del D. Lgs. 163/2006 e s.m.i. sono compresi nei quadri economici delle singole opere e liquidate ai dipendenti interessati, secondo il regolamento, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 127 del 26.10.2015.

c) Il Contratto Integrativo del 2015 non determina effetti abrogativi impliciti di alcuna norma contrattuale relativa a precedenti Contratti Integrativi stipulati.

d) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di *meritocrazia e premialità* ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa

Le previsioni sono coerenti con le disposizioni in materia di meritocrazia e premialità in quanto verso il personale si applica il regolamento per la valutazione e la premialità del personale (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 153 del 26.11.2009) nonché il Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 62 del 21.06.2011 e s.m.i. (Approvazione regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi), .

e) Illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di *selettività delle progressioni economiche*

I criteri per l'assegnazione di nuove progressioni economiche sono definiti nel CCDI 2013/2015. Per il 2015 è stato concordato di non procedere all'assegnazione di nuove progressioni orizzontali.

f) Illustrazione dei *risultati attesi* dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (Piano della Performance), adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009

Dalla sottoscrizione del contratto, essendo previsto lo stanziamento di somme dedicate al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività previsti nel piano esecutivo di gestione, piano dettagliato degli obiettivi e piano della performance, ci si attende il mantenimento degli standard di qualità dei servizi, in carenza di risorse di personale.

g) altre informazioni eventualmente ritenute utili per la migliore comprensione degli istituti regolati dal contratto

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

PARTE II: La relazione tecnico-finanziaria

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2015, è stato costituito con deliberazione della Giunta Comunale n. 111 del 6.10.2015, per un totale di 170.073,97, in applicazione alla regole contrattuali e normative vigenti, come di seguito specificato:

Composizione fondo	Importo
Risorse stabili	134.065,05
Risorse variabili	36.008,92
TOTALE	170.073,97

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano a € 134.065,05 e sono così determinate:

- Risorse storiche consolidate

Ai sensi dell'art. 31, comma 2, del CCNL 22/01/2004 le risorse, aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, determinate nell'anno 2003, secondo la previgente disciplina contrattuale di cui all'art. 15 e successive modificazioni ed integrazioni, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Descrizione	Importo
Unico Importo consolidato fondo anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	100.134,35

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Si tratta degli incrementi contrattuali previsti dai vari CCNL di riferimento, come di seguito riportati:

Descrizione	Importo
0,62% monte salari 2001 (art. 32, c. 1, CCNL 22/01/2004)	8.626,90
0,50% monte salari 2001 (art. 32, c. 2, CCNL 22/01/2004)	6.957,19
0,20% monte salari 2001 (art. 32, c. 7, CCNL 22/01/2004, alte prof.)	0
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006)	6.285,20
0,60% monte salari 2005 (art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008)	9.367,08
TOTALE	31.236,37

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, c. 2, CCNL 5/10/2001)	25.824,25
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999)	0
Rideterminazione posizioni economiche a	0

seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni (art. 15, comma 1, lett. I), CCNL 1/04/1999)	0
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/04/1999)	461,18
Risparmi di spesa derivanti dal riassorbimento di trattamenti economici non previsti dai contratti collettivi (art. 2, comma 3, D.Lgs. 165/2001)	0
TOTALE	26.285,43

Totale calcolo risorse stabili di cui sopra

Euro **157.656,15**

n.b. Non inserita la rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09) in quanto finanziata direttamente nel bilancio dell'ente.

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2015 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, ammontano a € 36.008,92 e sono così determinate:

Descrizione	Importo
Somme derivanti attuazione art. 43 L.447/97 (art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1/04/1999)	
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999)	
Recupero evasione ICI	8.000,00
Proventi sanzioni art. 208 Codice della strada	6.655,00
Risorse da risparmi trasformazione in part- time fino al 1999 (art. 15 comma 1, lett. e),	1.370,61
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazioni degli atti dell'Amministrazione finanziaria (art. 54 CCNL 14/09/2000)	0
Eventuali risparmi derivanti disciplina straordinari (art. 15, comma 1, lett. m), CCNL 1/04/1999)	0
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art. 15, c. 5, CCNL 1/04/1999)	0
1,2 % monte salari anno 1997: incremento	14.404,03

max. contrattabile (art. 15, c. 2, CCNL 1/04/1999)	
Somme per nuovi servizi e riorganizzazioni senza aumenti di dotazione organica (art. 15, comma 5 CCNL 1.4.1999)	2.500,00
Somme da risparmi piani di razionalizzazione	4.500,00
Economie anni precedenti (art. 17, c. 5, CCNL 1/04/1999)	0
TOTALE	37.429,64

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 ammontava ad € 1.200.336,21, per una possibilità di incremento massima di € 14.404,03 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota totale.

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

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)

La somma di €. 2.500,00 è destinata a remunerare progetti di miglioramento e ampliamento dei servizi (riorganizzazione della struttura organizzativa, potenziamento attività dello sportello al cittadino, nuove modalità di riscossione delle rette e tariffe dei servizi scolastici).

ART. 16 D.L. 98/2011, convertito nella L. 111/2011 (Economie aggiuntive realizzate attraverso piani di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ecc.)

I piani di razionalizzazione della spesa triennio 2015/2017 sono stati approvati con deliberazione della Giunta Comunale n. 110 del 6.10.2015; in detta deliberazione è previsto che, a consuntivo, ^{verrà} ~~venisse~~ quantificato definitivamente l'ammontare delle risorse da destinate alla contrattazione collettiva nella misura consentita dagli equilibri finanziari.

L'amministrazione ha deciso di destinare al somma di Euro 4.500,00, derivante dalle economie realizzate con i piani di razionalizzazione, alla contrattazione decentrata integrativa ed in particolare ad incremento delle risorse variabili, da utilizzare a finanziamento della produttività individuale e collettiva. L'effettiva erogazione verrà effettuata a consuntivo, dopo verifica del risparmio.

Sezione III - Decurtazioni del Fondo

- Riduzioni del fondo per la parte fissa :

- o RIDUZIONI FONDO PER PERSONALE ATA, POSIZIONI ORGANIZZATIVE, PROCESSI ESTERNALIZZAZIONE - Euro 12.000,20

- Riduzione del fondo ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010

Riguarda in particolare il rispetto della disposizione prevista dall'art. 9, comma 2-bis, del D. Lgs. n. 78/2010, la quale prevede che dal 2015 le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale devono essere decurtate di un importo pari alle riduzioni operate nel 2014 per effetto dei vincoli ex art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 (limite del fondo rispetto all'anno 2010 e obbligo di decurtazione del medesimo per la diminuzione del personale in servizio), come introdotto dall'art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014.

A carico del fondo per l'anno 2015, sono pertanto previste le seguenti riduzioni:

Riduzione fondo dell'anno 2014 per riportarlo al limite del fondo 2010 - PARTE STABILE- Euro 5.268,65

Calcolo fondo 2014 risorse stabili	Euro	144.219,30
Importo fondo 2010 risorse stabili	Euro	138.950,65
<u>Riduzione</u>	Euro	<u>5.268,65</u>

Riduzione fondo dell'anno 2014 per riduzione personale rispetto all'anno 2010

n. dipendenti a tempo indeterminato all'1/01/2010	n. 66
n. dipendenti a tempo indeterminato al 31/12/2010	n. 66
semisomma	n. 66

n. dipendenti a tempo indeterminato all'1/01/2014	n. 64
n. dipendenti a tempo indeterminato al 31/12/2014	n. 62
semisomma	n. 63

Riduzione percentuale del 4.55%

Riduzione rispetto al limite del fondo 2010 : 138.950,65 x 4.55% = Euro 6.322,25

Riduzione fondo dell'anno 2014 per riportarlo al limite del fondo 2010 - PARTE VARIABILE

Calcolo fondo 2014 risorse Variabili	Euro	31.224,64
Importo fondo 2010 risorse stabili	Euro	31.224,64
<u>Riduzione</u>	Euro	<u>zero</u>

Riduzione fondo dell'anno 2014 per riduzione personale rispetto all'anno 2010

Riduzione percentuale del 4.55%

Riduzione rispetto al limite del fondo 2010 : 31.224,64 x 4.55% = Euro 1.420,72

Quindi la riduzione "permanente" ex art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014, ammonta a **Euro 11.590,90** per la parte stabile e ad **Euro 1.420,72** per la parte variabile, come da indicazioni della Ragioneria Generale dello Stato nella circolare n. 20/2015.

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Totale risorse sottoposte a certificazione	Importo
Risorse stabili (totale della sezione I ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	134.065,05
Risorse variabili (totale della sezione II e ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III)	36.008,92
TOTALE	170.073,97

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione**

Non vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse, in quanto regolate dal vigente Contratto Integrativo – parte normativa, oppure per effetto di specifiche disposizioni del CCNL, legislative o di progressioni economiche pregresse:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	30.500,00
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	49.000,00
Riclassificazione personale dell'ex prima e seconda qualifica e dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	619,70
Indennità personale scolastico (art. 6 CCNL 5/10/2001)	341,05
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative - in enti con dirigenti (art. 17, comma 2, lett. c), CCNL 1/04/1999)	0
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	17.700,00
TOTALE	98.160,75

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal Contratto Integrativo di riferimento le destinazioni delle seguenti risorse:

Descrizione	Importo
Progressioni orizzontali anno (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	
Indennità di disagio (art. 17, comma 2, lett. e) CCNL 1/04/1999)	10.600,00
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	7.500,00
Indennità particolari responsabilità uff.	500,00

anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)	
Indennità responsabilità personale vigilanza - Enti senza cat. D (art. 29, comma 8, CCNL 14/09/2000)	0
Compensi produttività individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/04/1999)	31.158,22 Di cui Euro 2.500,00 derivanti da incremento somme, ai sensi dell'art. 15, comma 5 del CCNL 1.4.1999
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. g), CCNL 1/04/1999):	0
Recupero evasione ICI	8.000,00
Progetto "Vivi la sicurezza" con i proventi dell'art. 208 del d. lgs. 265/92 Codice della Strada	3.505,00
Progetto Previdenza complementare Polizia municipale con i proventi dell'art. 208 del d. lgs. 265/92 Codice della Strada	3.150,00
Produttività con economia piani di razionalizzazione	4.500,00
Progetto flessibilità	3.000,00
TOTALE	71.913,22

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo (totale della sezione I)	98.160,75
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo (totale della sezione II)	71.913,22
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare (totale sezione III)	0
TOTALE DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE (N.B.: deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I - Costituzione del Fondo)	170.073,97

N.B.: La preintesa era stata sottoscritta prima della determinazione definitiva del fondo, effettuata dopo varie interpretazioni circa il consolidamento delle riduzioni operate nel 2014, quindi la somma complessiva del fondo di cui si andrà a contrattare definitivamente l'utilizzo e pari ad Euro 170.073,97 e non 170.104,75, come indicato nella preintesa.

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- *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*

Ai fini del rispetto degli equilibri del fondo tra le risorse stabili e variabili, sia in sede di costituzione che di utilizzo, si attesta che gli istituti aventi natura certa e continuativa per un totale di Euro 98.160,75 (destinazioni vincolate e storiche + destinazioni vincolate per l'espletamento dei servizi) sono finanziati con le risorse del fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità, costituite per un totale di Euro 134.065,05.

Si attesta altresì che le seguenti risorse con vincolo di destinazione (Proventi recupero evasione ICI, Proventi derivanti dalle sanzioni di cui all'art. 208 del Codice della strada) per un importo rispettivamente di Euro 8.000,00, Euro 6.505,00 (es. risorse ex. art. 15, comma 1, lett. k), finanziano rispettivamente e per lo stesso importo, i seguenti incentivi: Recupero evasione ICI, Progetto "Vivi la sicurezza", progetto di previdenza complementare per la Polizia municipale.

- *Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici*

Si attesta che gli incentivi legati alla produttività collettiva ed individuale verranno erogati in base ai criteri previsti nel regolamento per la valutazione e la premialità del personale (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 153 del 26.11.2009) nonché il Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance (approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 62 del 21.06.2011 (Approvazione regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi), nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.

La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che il Nucleo di Valutazione avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente.

- *Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziati con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)*

Nel 2015 non verranno attribuite 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 – Costituzione del fondo

Costituzione fondo	Fondo Anno 2015	Fondo anno 2014	Differenza
RISORSE FISSE CON CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'			
Risorse storiche			
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	100.134,35	100.134,35	
Incrementi contrattuali			
art. 32, c. 1, 2, 7 CCNL 22/01/2004	15.584,09	15.584,09	
art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006	6.285,20	6.285,20	
art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008	9.367,08	9.367,08	
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità			
RIA ed assegni ad personam cessati	25.824,25	24.387,60	+ 1.436,65

(art. 4, c. 2, CCNL 5/10/2001)			
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999)	0	0	
Rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)			
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni (art. 15, comma 1, lett. l), CCNL 1/04/1999)			
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/04/1999)	461,18	461,18	
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità			
TOTALE	157.656,15	156.219,50	+ 1.436,65
RISORSE VARIABILI			
Somme derivanti attuazione art. 43 L.447/97 (art. 15, comma 1, lett. d), CCNL 1/04/1999)			
Risorse previste da disposizioni di legge per incentivi (art. 15, comma 1, lett. k), CCNL 1/04/1999)			
Recupero evasione ICI	8.000,00	8.000,00	0
Proventi sanzioni art. 208 Codice della strada	6.655,00	6.505,00	+ 150,00
Risorse da risparmi trasformazione in part-time fino al 1999 (art. 15 comma 1, lett. e),	1.370,61	1.370,61	0
Risorse derivanti da rimborsi spese notificazioni degli atti dell'Amministrazione finanziaria (art. 54 CCNL 14/09/2000)			
Incremento per gli effetti non correlati ad un incremento stabile delle dotazioni organiche (art. 15, c. 5, CCNL 1/04/1999)			
1,2 % monte salari anno 1997: incremento max. contrattabile (art. 15, c. 2, CCNL 1/04/1999)	14.404,03	14.404,03	0
Economie anni precedenti (art. 17, c. 5, CCNL 1/04/1999)			
Somme per nuovi servizi e riorganizzazioni senza aumenti di dotazione organica (art.	2.500,00	945,00	+ 1.555,00

15, comma 5 CCNL 1.4.1999			
Somme da risparmi piani di razionalizzazione	4.500,00	4.400,00	+100,00
Eventuali risparmi derivanti disciplina straordinari (art. 15, comma 1, lett. m), CCNL 1/04/1999)			
Totale risorse variabili			
TOTALE	37.429,64	35.624,64	+1.805,00
DECURTAZIONI DEL FONDO			
Decurtazione "permanente" ex. art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014 (riduzioni operate nel 2014 per effetto dell'applicazione dei vincoli ex. art. 9, comma 2-bis, L. 122/2010)	-13.011,62	-11.275,84	1.735,78
Altre decurtazioni fondo (personale ATA, APO, Istituto musicale trasferito)	-12.000,20	-12.000,20	0
Totale decurtazioni del fondo			
TOTALE	-25.011,82	-23.276,04	1.735,78
RISORSE DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	157.656,15	156.219,50	+1.436,65
Risorse variabili	37.429,64	35.624,64	+1.805,00
Decurtazioni	-25.011,82	-23.276,04	-1.735,78
Totale risorse Fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	170.073,97	168.568,10	+1.505,87

Tabella 2 – Programmazione di utilizzo del Fondo

Programmazione di utilizzo del fondo	Fondo Anno 2015	Fondo anno 2014	Differenza
DESTINAZIONI NON REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA			
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	30.500,00	30.500,00	0
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	0	0	0
Riclassificazione personale dell'ex prima e seconda qualifica e dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	49.000,00	51.500,00	- 2.500,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	619,70	1.450,00	-830,30
Indennità personale scolastico (art. 6 CCNL 5/10/2001)	340,05	920,00	-578,95
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2,	17.700,00	17.700,00	0

lett. d) CCNL 1/04/1999)			
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative - in enti con dirigenti (art. 17, comma 2, lett. c), CCNL 1/04/1999)	0	0	0
Altro.....			
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa			
TOTALE	98.160,75	102.070,00	-3.909,25
DESTINAZIONI REGOLATE IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA			
Progressioni orizzontali anno (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	0	0	0
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	0	0	0
Indennità di disagio (art. 17, comma 2, lett. e) CCNL 1/04/1999)	10.600,00	10.600,00	0
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	7.500,00	5.500,00	2.000,00
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)	500,00	500,00	0
Indennità responsabilità personale vigilanza - Enti senza cat. D (art. 29, comma 8, CCNL 14/09/2000)	0	0	0
Compensi produttività individuale e collettiva (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/04/1999)	31.158,22	28.048,10	3.110,12
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. g), CCNL 1/04/1999)	0	0	0
Recupero evasione ICI	8.000,00	8.000,00	0
Progetto "Vivi la sicurezza" con i proventi dell'art. 208 del d. lgs. 265/92 Codice della Strada	3.505,00	3.505,00	0
Progetto Previdenza complementare Polizia municipale con i proventi dell'art. 208 del d. lgs. 265/92 Codice della Strada	3.150,00	3.000,00	150,00
Produttività con economia piani di razionalizzazione	4.500,00	4.400,00	+100,00
Progetto flessibilità	3.000,00	2.000,00	1.000,00
Progetti innovativi	0	945,00	-945,00
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa			
TOTALE	71.913,22	66.498,1	5.415,12
(eventuali) DESTINAZIONI DA REGOLARE			
Risorse ancora da contrattare			
Accantonamento per alte professionalità (art. 37, comma 7, CCNL 22/01/2004)			

Totale (eventuali) destinazioni ancora da regolare			
TOTALE	0	0	0
DESTINAZIONI DEL FONDO SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE			
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa	98.160,75	102.070,00	-3.909,25
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa	71.913,22	66.498,10	5.415,12
(eventuali) destinazioni ancora da regolare	0	0	0
Totale destinazioni Fondo sottoposte a certificazione			
TOTALE	170.073,97	168.568,1	1.505,87

Modulo IV - Compatibilità economico- finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente ex ante il limite di spesa del Fondo proposto alla certificazione

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II.

In particolare, a tal fine, nel bilancio di previsione dell'Ente sono previsti i seguenti capitoli di spesa:

- cap. 31/1 3 - INCENTIVO PRODUTTIVITA' , dell'importo di Euro 128.548,88, per tutti gli istituti previsti nella pre-intesa sottoscritta, con l'eccezione delle somme per la progressione orizzontale (Euro 49.000,00, per l'indennità di comparto (Euro 30.500,00) e per l'indennità per il personale educativo (Euro 341,05), che sono imputati nei vari capitoli delle retribuzioni del personale, trattandosi di somme fisse e ricorrenti;
- cap. 31/111 - F.P.V. - INCENTIVO PRODUTTIVITA', dell'importo di Euro 79.500,00, che comprende gli istituti previsti nella pre-intesa che si presume verranno pagati nel corso del 2016;
- cap. 34/1 5 - ONERI PREVIDENZIALI E PENSIONISTICI PERSONALE ASSUNTO A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO, dell'importo di Euro 30.336,99 relativo agli oneri a carico dell'ente sugli incentivi;
- cap. 34/1 - F.P.V. - ONERI PREVIDENZIALI E PENSIONISTICI PERSONALE ASSUNTO A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO, dell'importo di Euro 19.680,00 per l'imputazione degli oneri a carico Ente che si presume saranno pagati nel 2016;
- cap. 100/1 3 - I.R.A.P. - PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO, DETERMINATO, COLLABORAZIONI E INCARICHI, dell'importo di Euro 14.356,85, per l'imputazione dell'IRAP sugli incentivi;
- cap. 100/111 3 - F.P.V. I.R.A.P. - PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO, DETERMINATO, COLLABORAZIONI E INCARICHI, dell'importo di Euro 3.330,00, per l'imputazione dell'IRAP sugli incentivi che presume sarà pagati nel 2016 ;

Sezione II - Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione, che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (ed eventuale accertamento delle economie del Fondo che ai sensi contrattuali possono transitare al Fondo successivo ai fini del rispetto dell'integrale utilizzo delle risorse)

Dal rendiconto della gestione per l'anno 2014 risulta che è stato rispettato il limite di spesa del relativo Fondo per le risorse decentrate:

Non è stato ancora possibile determinare eventuali "economie contrattuali del Fondo 2014" destinate ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del Fondo oggetto del presente Contratto Integrativo, in quanto non è stata ancora ultimata l'erogazione e la distribuzione delle risorse del 2014.

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

Il fondo trova copertura, come indicato nel Sezione II.

Castelnovo ne' Monti, li 10 NOV. 2015

Il Responsabile

Del SETTORE AFFARI GENERALI ED ISTITUZIONALI



La Responsabile

Del SETTORE FINANZIARIO