

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA

La relazione tecnico-finanziaria attiene alla stipula del contratto integrativo economico, con il quale si è proceduto alla programmazione contrattata delle risorse decentrate per l'anno 2015.

Si precisa che nell'ambito della programmazione delle spese di personale inserite nel bilancio di previsione per l'anno 2015, non sono previsti effetti economici in termini di costi del personale che trovano contabilizzazione e proposta di certificazione all'esterno del fondo delle risorse decentrate per la contrattazione integrativa di seguito illustrato.

MODULO 1 – LA COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa costituisce uno specifico atto dell'Amministrazione teso a quantificare l'ammontare esatto delle risorse finanziarie disponibili in applicazione alle regole contrattuali e normative vigenti.

Con determinazione dirigenziale n. 326 del 12/12/2015 del Responsabile del Servizio Affari si è proceduto alla formale costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa.

Il presente modulo è articolato per Sezione. Ogni sezione illustra le voci e i riferimenti normativi per la quantificazione dei costi della contrattazione decentrata, rispetto ai quali di dovrà procedere alla certificazione del Revisore dei conti ai fini della verifica della compatibilità e sostenibilità nell'ambito degli strumenti annuali e pluriennali di bilancio.

1.1 Sezione 1 – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Art. 14 CCNL 1998 – 2001 – comma 4 . Si precisa che il fondo per il lavoro straordinario costituito nell'anno 1999 ai sensi del comma 1 dell'art. 14, era stato determinato in € 16.002,36. Nell'anno 2000 si è proceduto all'applicazione delle disposizioni del comma 4, in base alle quali per tale anno una percentuale del 3 % confluiva nel fondo delle risorse decentrate Anno 1999 16.002,36 3% = 480,07	€ 480,07
---	-----------------

Art. 15 comma 1 lett a) risorse ex Art. 31 Come precisato dal comma 2 dell'art. 31 del CCNL 22.01.2004 le risorse dei fondi determinati nell'anno 2003, relativi alle lettere a)-b)-c)-f)-g)-h)-i)-j)-l) del comma 1 dell'art. 15, assumono carattere di certezza, stabilità e continuità e vengono definite in un unico importo che resta confermato anche per tutti gli anni successivi. Importo dei fondi di cui alle lettere a)-b)-c) Lettera a) – Importi dei fondi di cui all'art. 31, c. 2, lettere b), c), d), ed e) del CCNL 6 luglio 1995 e successive mod. ed integ. Previsti per l'anno 1998 e cioè: 1) Fondo per la remunerazione di particolari condizioni di disagio o danno (indennità di turno, reperibilità, rischio, maneggio valori, orario ordinario, festivo e notturno: € 14.313,78 2) Fondo per compensare particolari posizioni di lavoro e responsabilità relativo al personale inquadrato nelle qualifiche	
---	--

settimana e ottava : € 2.892,16 3) Fondo per la qualità della prestazione individuale (premi di qualità della prestazione individuale di cui all'art. 34 del CCNL 94/97): € 2.654,07 4) Fondo per la produttività collettiva e per il miglioramento dei servizi: € 39.426,84, alla somma ottenuta viene detratto l'importo di € 9.327,62 relative alle voci di salario accessorio del personale ata/meta/mensa/asilo facendo una media dei tre anni successivi Lettera b) Eventuali risorse aggiuntive stanziare nel 1998 (art. 32 del CCNL 6 luglio 1995 e art. 3 del CCNL 16/07/1996) per il trattamento economico accessorio create a seguito di processi di razionalizzazione e riorganizzazione delle attività: € 0 Lettera c) Eventuali risparmi di gestione destinati al trattamento accessorio nell'anno 1998 secondo la disciplina dell'art. 32 del CCNL 6 luglio 1995 e dell'art. 3 del CCNL 16/7/1996, create a seguito di processi di razionalizzazione e riorganizzazione delle attività: € 0,00	€ 49.959,23
Art. 15, comma 1 lett.G) risorse ex led Risorse destinate al pagamento del LED al personale dipendente in servizio, nella misura corrispondente alle percentuali previste dal CCNL del 16 luglio 1996.	€ 8.172,52
Art. 15, comma 1, lett. J) risorse pari allo 0,52% monte salari 1997	€ 4.901,66
Art. 15, comma 1, lett l) risorse personale trasferito	€ 3.770,92
Si precisa che le voci relative agli incrementi previsti dal comma 1, lettera f) – h) – i) e dal comma 5 dell'art. 15 non sono state considerate in quanto non pertinenti alla determinazione del fondo di questo ente.	
Art. 4 CCNL biennio economico 2000-2001- comma 1 A decorrere dall'anno 2001 le risorse decentrate stabili sono integrate di una quota pari all'1,1% monte salari dell'anno 1999	€ 11.171,41
Art. 32, comma 1 incremento 0,62% monte salari 2001	€ 5.558,89
Art. 32 CCNL biennio economico 2002-2003-comma 2 A decorrere dall'anno 2003, le risorse stabili sono integrate di una quota pari all'0,50% del monte salari dell'anno 2001, purché la spesa del personale risulti inferiore al 39% delle entrate correnti.	€ 4.482,98
Art. 4 CCNL biennio economico 2004-2005- Comma 1 A decorrere dall'anno 2006 le risorse decentrate stabili sono integrate di una quota pari all'0,50% del monte salari dell'anno 2003, purché la spesa del personale risulti inferiore al 39% delle entrate correnti	€ 4.515,89
Art. 8 CCNL biennio economico 2006-2007- comma 1 e comma 2 A decorrere dall'anno 2008 le risorse decentrate stabili sono integrate di una quota pari allo 0,60% del monte salari dell'anno 2005, purché la	€ 5.741,91

spesa del personale risulti inferiore al 39% delle entrate correnti	
---	--

Dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22/01/2004	
Integrazione aumenti contrattuali personale con progressioni orizzontali	€2.967,12

Art. 4 CCNL Comma 1 Le risorse stabili possono essere integrate dall'importo annuo della retribuzione individuale di anzianità e degli assegni ad personam percepiti da parte del personale comunque cessato dal servizio a far data dal 1 gennaio 2000	€ 10.629,49
---	--------------------

TOTALE RISORSE AVENTI CARATTERE DI STABILITA' € 112.352,09

1.2 – Sezione II – Risorse variabili

La costituzione del fondo delle “risorse decentrate variabili” è stata effettuata nel rispetto delle disposizioni dettate dall’art. 15 del CCNL 01.04.1999, come integrato dal comma 3 dell’art. 31 del CCNL 22.01.2004, che prevede le fonti di finanziamento specificate nella successiva tabella. Che non hanno le caratteristiche di certezza e stabilità per gli anni successivi.

Art. 15 comma 2 1,2 del monte salari 1997 In sede di contrattazione decentrata integrativa, ove nel bilancio dell’ente sussista la relativa capacità di spesa, le parti verificano l’eventualità dell’integrazione, a decorrere dal 1 aprile 1999, delle risorse economiche di cui al comma 1, sino ad un importo massimo corrispondente all’1,2% su base annua, del monte salari dell’anno 97. Per volontà dell’Amministrazione la percentuale di applicazione è del 0,64%	€ 6.032,81
---	-------------------

Art. 15 comma 1 lettera d) La quota delle risorse che possono essere destinate al trattamento economico accessorio del personale nell’ambito degli introiti derivanti dalla applicazione dell’art. 43 della legge n. 449/1997 con particolare riferimento alle seguenti iniziative: a) contratti di sponsorizzazione ed accordi di collaborazione con soggetti privati ed associazioni senza fini di lucro, per realizzare o acquisire a titolo gratuito interventi, servizi, prestazioni, beni o attività inseriti nei programmi di spesa ordinari con il conseguimento dei corrispondenti risparmi;	€ 2.250,00
--	-------------------

Art. 15 comma 1 lettera k (ICI lg 109/94)	1.028,53
--	-----------------

TOTALE RISORSE AVENTI CARATTERE DI VARIABILITA' € 9.311,34

IMPORTO COMPLESSIVO DELLE RISORSE FINANZIARIE DESTINATA PER L'ANNO 2014 ALLA INCENTIVAZIONE DELLE POLITICHE DI SVILUPPO DELLE RISORSE UMNAE E DELLA PRODUTTIVITA'

RISORSE DECENTRATE STABILI	€ 112.094,97
RISORSE DECENTRATE VARIABILI	9.311,34
TOTALE RISORSE DECENTRATE	€ 121.663,43

1.3 – Sezione III – Decurtazione del fondo

In ordine alla riduzione del fondo in misura proporzionale alla riduzione del personale, è stata utilizzata la procedura indicata dalla circolare n. 12/2011 della RGS, calcolando la semisomma del personale in servizio al 1 gennaio e al 31 dicembre dell'anno 2010 e dell'anno 2015.

Riduzione fondo 2015 € 18.335,15

TOTALE RISORSE DECENTRATE ANNO 2015 **€ 103.328,28**

VERIFICHE DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DELL'AMMINISTRAZIONE AI FINI DELLA COPERTURA DELLE DIVERSE VOCI DI DESTINAZIONE DEL FONDO

Questa sezione deve consentire la puntuale verifica dei mezzi di copertura del Fondo con riferimento alla struttura del bilancio dell'Amministrazione.

L'utilizzo del fondo è avvenuto sulla base delle voci indicate nel seguente schema che trovano copertura nel bilancio 2015/2016 negli interventi relativi a ciascun dipendente oppure nell'intervento generale relativo alla produttività:

UTILIZZO DEL FONDO ANNO 2015		INTERVENTI
INDENNITA' DI RISCHIO	3.677,30	10910/1
INDENNITA' DI RISCHIO PAGATA 2016	5,13	10910/1
MAGGIORAZIONE 20%	3.214,84	10910/1
MAGGIORAZIONE 20% PAGATA 2016	161,06	10910/1
INDENNITA DI COMPARTO	11.960,77	10910/1
IND.PARTICOLARI POSIZIONI 2015	8.105,00	10910/1
PROGRESSIONI 1999/2008	22.455,51	INT.DIVERSI
PROGRESSIONI LED	4.097,11	INT.DIVERSI

PRODUTTIITA' RESPONSABILI	9.367,21	NON LIQUIDATA
PRODUTTIVITA DA DISTRIBUIRE DOPO PARERE NUCLEO DI VALUTAZIONE	6.032,81	NON LIQUIDATA
PRONTO INTERVENTO	1221,00	AVANZO VINCOLATO
IND TURNO PAGATA 2016	115,77	10910/1
PRODUTTIVITA' DA DISTRIBUIRE	25.088,79	AVANZO VINCOLATO
INDENNITA' MESSI	787,50	AVANZO VINCOLATO
PERSONALE TRASFERITO	3.770,92	AVANZO VINCOLATO
ACCANTONAMENTO PERS. COMANDO	2.239,03	NON LIQUIDATO
PROGETTAZIONI	1.028,53	INT.DIVERSI

TOTALE 103.328,28

TOTALE DA DISTRIBUIRE 27.097,29

Relativamente ai contributi e all'Irap saranno attribuiti agli interventi riguardanti il personale dipendente ovvero nell'intervento 10930/1 e 11090/1 del bilancio 2016.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Monica Dott.ssa Berti