PROVINCIA DI VICENZA



COMUNE DI SANDRIGO

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 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 dall'Amministrazione con delibera di Giunta Comunale n. 128 del 23/12/2013 e successivamente rettificato con determinazione n. 197 del 29/04/2014:

Descrizione	Importo
Risorse stabili *	119.421,89
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	0,00
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	516,09
Totale risorse	119.937,98

Importo comprensivo dell'integrazione di cui al CCNL 22/01/2004 dich. Cong. n. 14 di € 4.419,27.

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

Risorse storiche consolidate

La parte "storica" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2013 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 122.879,68

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	5.143,69
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	4.148,13
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	4.273,83
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	5.110,51

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	10.291,75
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	4.419,27
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	

CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	0,00
Altro	0,00

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	516,09
Art. 15, comma 2	0,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00
Altro	0,00

^{*} dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

CCNL 1/4/1999 art. 15, comma 1, lett. k) somme che specifiche disposizioni di legge finalizzano all'incentivazione di prestazioni o di risultati del personale: 0,00.

<u>Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo</u> Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA	6.500,00
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Quota salario accessorio a finanziamento posizioni organizzative	1.773,54
Esternalizzazione servizio di vigilanza	25.263,34
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	2.311,92
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	996,17
Totale riduzioni di parte stabile	36.844,97
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	0,00
Totale riduzioni di parte variabile	0,00
Totale generale riduzioni	36.844,97

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	156.266,86

Risorse variabili	516,09
Totale fondo tendenziale	156.782,95
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	. •
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	36.844,97
Decurtazione risorse variabili	0,00
Totale decurtazioni fondo tendenziale	36.844,97
C) Fondo sottoposto a certificazione	a a sj
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	119.421,89
Risorse variabili	516,09
Totale Fondo sottoposto a certificazione	119.937,98

 $\frac{Sezione\ V-Risorse\ temporaneamente\ allocate\ all'esterno\ del\ fondo}{Voce\ non\ presente}$

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 € 77.742,85 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	15.129,71
Progressioni orizzontali	62.613,14
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	·
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	·
Altro	_
Totale	77.742,85

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

<u>Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo</u> Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 42.195,13 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	
Indennità di rischio	1.257,12
Indennità di disagio	·
Indennità di maneggio valori	111,80
Lavoro notturno e festivo	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	15.377,56
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	900,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	0,00

Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	24.548,65
Altro	
Totale	42.195,13

<u>Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare</u> Voce non presente

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

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	77.742,85
Somme regolate dal contratto	42.195,13
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	119.937,98

<u>Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo</u> 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 € 119.421,89, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto e progressioni orizzontali) ammontano a € 77.742,85. 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 / OIV.

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 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

<u>Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2013 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2012.</u>

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
Risorse storiche				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	122.879,68	122.879,68	0,00	122.879,68
Incrementi contrattuali			2 11 . 3 . 6	
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	5.143,69	5.143,69	0,00	5.143,69
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	4.148,13	4.148,13	0,00	4.148,13
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	4.273,83	4.273,83	0,00	4.273,83
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	5.110,51	5.110,51	0,00	5.110,51
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilita		3.110,31	0,00	3.110,31
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	9.285,03	10.291,75	1.006,72	7.979,83
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento	7.203,03	10.251,75	1.000,72	7.575,05
stabile delle dotazioni organiche)		7.		
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	4.559,00	4.419,27	-139,73	4.715,46
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	1.003,00			
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	•			
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari				
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stab	ilità			
Totale	155.399,87	156.266,86	866,99	154.251,13
Risorse variabili	155.555,07	150.200,00		10 1120 1,10
Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis d	lel d.l. 78/2010			
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni /	0.0.0.70.2010			
convenzioni / contribuzioni utenza				
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni				
di legge				
Art. 15, comma 2				
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o				
riorganizzazioni				
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori		× *		
Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-	bis del d.l. 78/2010) .		
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione /	1.831,82	0,00	-1.831,82	3.332,26
avvocatura	1.051,02	0,00	1.031,02	
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5	0,00	0,00	0,00	2.136,61
ISTAT				
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0,00	516,09	516,09	1.068,14
Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00	0,00	0,00	156,49
Altro				
Totale risorse variabili			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
Totale	1.831,82	516,09	- 1.315,73	6.693,50
Decurtazioni del Fondo				
CCNL 31/3/1999 articolo 7				
CCNL 1/4/1999 articolo 19				1.750.71
Personale incaricato di p.o.	1.773,54	1.773,54	0,00	1.773,54
Trasferimento ATA	6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del	25.263,34	25.263,34	0,00	25.263,34
d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	1.305,20	3.308,09	2.002,89	0,00
Decurtazione proporzionale stabili	34.842,08	36.844,97	2.002,89	33.536,88
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				<i></i>
Decurtazione proporzionale variabili			,	
Altro			-	
Totale decurtazioni del Fondo	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
Totale	34.842,08	36.844,97	2.002,89	33.536,88

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Differenza	Anno 2010		
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione						
Risorse fisse	155.399,87	156.266,86	866,99	154.251,13		
Risorse variabili	1.831,82	516,09	- 1.315,73	6.693,50		
Decurtazioni	34.842,08	36.844,97	2.002,89	33.536,88		
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione						
Totale	122.389,61	119.937,98	2.451,63	127.407,75		

<u>Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2012 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2011.</u>

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Differenza	Anno 2010
Programmazione di utilizzo del fondo				*
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione	e integrativa			
Indennità di comparto	15.305,32	15.129,71	- 175,61	15.413,28
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	63.770,57	62.613,14	- 1.157,43	64.923,92
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di				
posizione organizzativa				
Indennità personale educativo asili nido (art. 31,		7		
comma 7, CCNL 14.09.2000)				
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il				
personale educativo e scolastico				
Altro			,	
Totale	79.075,89	77.742,85	- 1.333,04	80.337,20
Destinazioni regolate in sede di contrattazione inte	egrativa			
Indennità di turno				
Indennità di rischio	1.247,91	1.257,12	9,21	1.007,32
Indennità di disagio				
Indennità di maneggio valori	110,76	111,80	1,04	112,84
Lavoro notturno e festivo				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17,	15.116,00	15.377,56	261,56	14.900,00
comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	13.110,00	15.577,50	201,30	14.900,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17,	1.200,00	900,00	- 300,00	1.200,00
comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	1.200,00		300,00	1.200,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle	1 001 00	0.00	1 001 00	5.460.05
risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del	1.831,82	0,00	- 1.831,82	5.468,87
CCNL 01.04.1999				······································
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	23.807,23	24.548,65	741,42	20.424,53
Altro				
Totale	43.313,72	42.195,13	- 1.118,59	43.113,56
Destinazioni ancora da regolare	43.313,72	42.193,13	- 1.110,39	43.113,30
Altro				3.956,99
Totale				3.956,99
				3.930,99
Destinazioni fondo sottoposto a certificazione Non regolate dal decentrato	79.075,89	77.742,85	- 1.333,04	80.337,20
			- 1.333,04	
Regolate dal decentrato	43.313,72	42.195,13	- 1.118,39	43.113,56
Ancora da regolare	100 200 61	110.027.00	0.451.60	3.956,99
Totale	122.389,61	119.937,98	- 2.451,63	127.407,75

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.

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate anno 2013 sono allocate all'intervento 1.01.08.01 cap. 3700 "Compenso personale incentivazione produttività e finanziamento oneri contrattuali" (gli oneri previdenziali ed assicurativi sono previsti al capitolo 3701 del medesimo intervento e l'IRAP è allocata all'intervento 1.01.08.07 capitolo 950), le progressioni economiche e l'indennità di comparto sono allocati nei capitoli stipendiali, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

<u>Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato</u>

Il limite di spesa del Fondo dell'anno 2010 risulta rispettato, in quanto il fondo dell'anno 2010, depurato delle voci non rilevanti ai fini della verifica del limite ex art. 9 comma 2-bis legge 122/2010, ai sensi del parere 51/2011 della Corte dei Conti e della circolare n. 16 del 2 maggio 2012 della Ragioneria Generale dello Stato, ammonta ad € 120.714,25 e quello per l'anno 2013, depurato delle stesse voci risulta pari ad € 119.421,89.

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

Il totale del fondo come determinato dall'Amministrazione con deliberazione di Giunta Comunale n. 128 del 23/12/2013 e rettificato con determinazione n. 197 del 29/04/2013, è stato impegnato all'intervento 1.01.08.01 capitolo 3700 del bilancio di previsione 2013 e precisamente agli impegni nn. 1233/2013 e 1239/2013, mentre gli oneri riflessi sono stati impegnati al medesimo intervento, capitolo 3701 del bilancio di previsione 2013, impegni nn. 1234/2013 e 1240/2013.

Le somme per IRAP sono impegnate all'intervento 1.01.08.07 capitolo 950 del bilancio di previsione 2013 e precisamente agli impegni nn. 1235/2013 e 1241/2013.

Le progressioni economiche e l'indennità di comparto sono allocati nei capitoli stipendiali come indicato in precedenza.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Sandrigo 22.05.2014

IL RESP. AREA ECON.-FINANZIARIA (Daminato dott. Fulvio)

