



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 2012. **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 determinazione n. 249 del 04/05/2012, così come rettificato con delibera di Giunta Comunale n. 98 del 07.10.2013, nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili *	120.557,79
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	1.831,82
Totale risorse	122.389,61

- Importo comprensivo dell'integrazione di cui al CCNL 22/01/2004 dich. Cong. n. 14 di € 4.559,00.

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 2012 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	9.285,03
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	4.559,00
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	1.831,82
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0,00
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:

€ 1.831,82 per la progettazione di opere pubbliche (art. 92 del D. Lgs. 163/2006);

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

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)	1.305,20
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	0,00
Totale riduzioni di parte stabile	34.842,08
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	34.842,08

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	155.399,87
Risorse variabili	1.831,82
Totale fondo tendenziale	157.231,69
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	34.842,08
Decurtazione risorse variabili	0,00
Totale decurtazioni fondo tendenziale	34.842,08
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	120.557,79
Risorse variabili	1.831,82
Totale Fondo sottoposto a certificazione	122.389,61

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 € 74.516,89 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	15.305,32
Progressioni orizzontali	63.770,57
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	79.075,89

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 € 43.313,72 così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	----
Indennità di rischio	1.247,91
Indennità di disagio	----
Indennità di maneggio valori	110,76
Lavoro notturno e festivo	----
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	15.116,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	1.200,00

Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	1.831,82
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	23.807,23
Altro	----
Totale	43.313,72

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	79.075,89
Somme regolate dal contratto	43.313,72
Destinazioni ancora da regolare	0,00
Totale	122.389,61

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 € 120.557,79, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto e progressioni orizzontali) ammontano a € 79.075,89. 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 2012 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

Tabella 1 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2012 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2011.

Descrizione	Anno 2011	Anno 2012	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 2002-2005)	122.879,68	122.879,68	0,00	122.879,68
<i>Incrementi contrattuali</i>				
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
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	9.285,03	9.285,03	0,00	7.979,83
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)	4.559,00	4.559,00	0,00	4.715,46
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2				
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari				
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	155.399,87	155.399,87	0,00	154.251,13
<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				
Art. 15, comma 2				
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni				
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori				
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura	1.831,82	1.831,82	0,00	3.332,26
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	3.360,61	0,00	- 3.360,61	2.136,61
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario				1.068,14
Somme non utilizzate l'anno precedente	3.956,99		- 3.956,99	156,49
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	9.149,42	1.831,82	- 7.317,60	6.693,50
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19				
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 d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).	25.263,34	25.263,34	0,00	25.263,34
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	1.305,20	1.305,20	0,00	0,00
Decurtazione proporzionale stabili	34.842,08	34.842,08	0,00	33.536,88
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili				

Descrizione	Anno 2011	Anno 2012	Differenza	Anno 2010
Altro				
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	34.842,08	34.842,08	0,00	33.536,88
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	155.399,87	155.399,87	0,00	154.251,13
Risorse variabili	9.149,42	1.831,82	- 7.317,60	6.693,50
Decurtazioni	34.842,08	34.842,08	0,00	33.536,88
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	129.707,21	122.389,61	7.317,60	127.407,75

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

Descrizione	Anno 2011	Anno 2012	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	15.274,14	15.305,32	31,18	15.413,28
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	63.871,18	63.770,57	-100,61	64.923,92
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa				
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)				
Art. 6 CCNL 05.10.2001 Indennità per il personale educativo e scolastico				
Altro				
Totale	79.145,32	79.075,89	-69,43	80.337,20
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di turno				
Indennità di rischio	1.251,36	1.247,91	- 3,45	1.007,32
Indennità di disagio				
Indennità di maneggio valori	111,80	110,76	-1,04	112,84
Lavoro notturno e festivo				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	15.017,95	15.116,00	98,05	14.900,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	5.192,43	1.831,82	- 3.360,61	5.468,87
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	27.788,35	23.807,23	- 3.981,12	20.424,53
Altro				
Totale	50.561,89	43.313,72	- 7.248,17	43.113,56
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
Altro				3.956,99
Totale				3.956,99
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	79.145,32	79.075,89	-69,43	80.337,20
Regolate dal decentrato	50.561,89	43.313,72	- 7.248,17	43.113,56
Ancora da regolare				3.956,99
Totale	129.707,21	122.389,61	7.317,60	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 2012 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.

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, 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 2012, depurato delle stesse voci risulta pari ad € 120.557,79.

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 dall'Amministrazione con determinazione n. 249 del 04/05/2012 e rettificato con delibera di Giunta Comunale n. 98 del 07/10/2013, è stato impegnato all'intervento 1.01.08.01 capitolo 3700 del bilancio di previsione 2012 e precisamente all'impegno n. 731/2012, mentre gli oneri riflessi sono stati impegnati al medesimo intervento, capitolo 3701 del bilancio di previsione 2012, impegno n. 732/2012.

Le somme per IRAP sono impegnate all'intervento 1.01.08.07 capitolo 950 del bilancio di previsione 2012 e precisamente all'impegno n. 733/2012.

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.

Sandrigò 12.12.2013



IL RESP. AREA ECON.-FINANZIARIA

(Daminato dott. Fulvio)