

COMUNE DI TERRALBA

(Provincia di Oristano)

(Via Baccelli n. 1 - 09098 Terralba)
(Telefax 0783/83341 - Telefono 0783/85301)
(P. I.V.A. - C.F. 00063150957)

Contratto collettivo decentrato integrativo ai sensi degli artt. 4 e 5 del CCNL 01.04.1999, in merito all'utilizzo delle risorse decentrate dell'anno 2014. Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I

Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regioni ed Autonomie Locali, è stato quantificato dal servizio del personale, relativamente rispettivamente alle risorse stabili ed alle risorse variabili

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€. 112.832,18
Risorse variabili	€. 41.907,59
Residui anni precedenti	€. 0,00
Totale	€. 154.739,77

Sezione I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Risorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno 2014 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti in €. 112.832,18 così come segue :

RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	
VOCE COSTITUTIVA	Importo
Art. 31 c. 2 CCNL 2002- 2005 ex Lettera a) primo comma art. 15 CCNL del 01.04.1999	
Importo di cui all'art. 31, c. 2 lett. b), c), d) e e) del CCNL 06.07.1995 e succ. mod. e integrazioni, previsti per l'anno 1998 e costituiti in base alla predetta disciplina contrattuale, comprensivi anche delle eventuali economie previste dall'art. 1, comma 57 ss., della L. n. 662/96 nonché la quota parte delle risorse di cui alla lett. a) dello stesso art. 31, comma 2, già destinata al personale delle ex qualifiche VII e VIII che risulti incaricato delle funzioni dell'area delle posizioni organizzative calcolata in proporzione al numero dei dipendenti interessati.	€. 34.264,45
Art. 31 c. 2 CCNL 2002- 2005 ex Lettera g) primo comma art. 15 CCNL del 01.04.1999	
L'insieme delle risorse già destinate, per l'anno 1998, al pagamento del livello economico differenziato al personale in servizio, nella misura corrispondente alle percentuali previste dal CCNL del 16.07.1996.	€. 9.659,81
Art. 31 c. 2 CCNL 2002- 2005 ex Lettera h) primo comma art. 15 CCNL del 01.04.1999	
Risorse destinate alla corresponsione della indennità di € 1.500.000 di cui all'art. 37, c. 4 del CCNL del 06.07.1995 (indennità di direzione e di Staff al personale della ex VIII qualifica).	€. 1.549,17
Art. 31 c. 2 CCNL 2002- 2005 ex Lettera j) primo comma art. 15 CCNL del 01.04.1999	
Importo pari al 0,52% del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza, corrispondente all'incremento, in misura pari ai tassi programmati di inflazione, del trattamento economico accessorio con decorrenza dal 31 dicembre 1999. (monte salari anno 1997 £. 2.788.256.000 -> €. 1.440.014,00 * 0,52% = €. 7.488,07)	€. 7.488,07
Art. 31 c. 2 CCNL 2002- 2005 ex Primo comma art. 4 CCNL del 05.10.2001	
Quota di rivalutazione a decorrere dal 01.01.2001 di 1,1% del monte salari 1999 esclusa la quota relativa alla dirigenza. (monte salari anno 1999 £. 2.966.392.000 -> €. 1.532.014,00 * 1,1% = €. 16.852,15).	€. 16.852,15
TOTALE RISORSE FISSE AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	€. 69.813,65

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

INCREMENTI ESPLICITAMENTE QUANTIFICATI IN SEDE DI CCNL AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	
VOCE COSTITUTIVA	Importo
CCNL del 22.01.2004 Art. 32 c. 1	
Quota di rivalutazione a decorrere dal 01.01.2003 di 0,62 % del monte salari 2001 esclusa la quota relativa alla dirigenza. (monte salari anno 2001 £. 2.450.493.000 -> €. 1.265.574,00 * 0,62% = €. 7.846,56)	€. 7.846,56

CCNL del 22.01.2004 Art. 32 c. 2	
Ulteriore quota di rivalutazione a decorrere dal 01.01.2003 di 0,50 % del monte salari 2001 esclusa la quota relativa alla dirigenza. (monte salari anno 2001 £. 2.450.493.000 -> €. 1.265.574,00 * 0,50% = €. 6.327,87) La risorsa diventa stabile con la sottoscriz. del CCNL 2004-2005. dic. Cong. n.1	€. 6.327,87
CCNL del 22.01.2004 Art. 32 c. 2	
Ulteriore quota di rivalutazione a decorrere dal 01.01.2003 di 0,2 % del monte salari 2001 esclusa la quota relativa alla dirigenza (€. 1.265.574,00 * 0,2%) – finanziamento alle professionalità. La risorsa diventa stabile con la sottoscriz. del CCNL 2004-2005. dic. Cong. n.1	€. 2.531,15
CCNL del 09.05.2006 art. 4 c. 1	
Quota di incremento a decorrere dal 31.12.2005 di 0,50 % del monte salari 2003 esclusa la quota relativa alla dirigenza se il rapporto tra la spesa del personale e le entrate correnti nel 2005 è stata non superiore al 39 %. (monte salari anno 2003 €.1.231.141,00 * 0,5 % = €. 615,71).	€. 6.155,71
CCNL del 11.04.2008 art. 8 c. 2	
Quota di incremento a decorrere dal 31.12.2007 di 0,60 % del monte salari 2005 esclusa la quota relativa alla dirigenza se il rapporto tra la spesa del personale e le entrate correnti nel 2007 è stata non superiore al 39 %. (monte salari anno 2005 €.1.320.743,00 * 0,6 % = €. 792,46). Rapporto spesa 22% se consideriamo solo titolo 01 – 24% se consideriamo anche il titolo 07.	€. 7.924,46
TOTALE RISORSE PER INCREMENTI ESPLICITAMENTE QUANTIFICATI IN SEDE DI CCNL AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	€. 30.785,75

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Questa parte raccoglie gli ulteriori incrementi stabili che possono, sussistendone i requisiti, essere alimentati periodicamente (es. la RIA personale cessato) e sono stati effettuati i seguenti incrementi:

ALTRI INCREMENTI PREVISTI DAL CCNL AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	
VOCE COSTITUTIVA	Importo
CCNL del 05.10.2001 art. 4 c. 2	
Importo annuo di R.I.A. ed assegni ad personam in godimento da parte di personale comunque cessato dal servizio a far data dal 01.01.2000.	€. 11.716,12
CCNL del 01.04.1999 art. 14 c. 4 riduzione straordinari	
Risparmi derivanti dalla applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14.	€. 516,66
TOTALE RISORSE PER ALTRI INCREMENTI PREVISTI DAL CCNL AVENTI CARATTERE DI CERTEZZA E STABILITA'	€. 12.232,78

Sezione II Risorse variabili

Risorse variabili che il Contratto collettivo di lavoro di riferimento individua al fine di alimentare il Fondo che non hanno caratteristica di certezza per gli anni successivi. Appartengono a questo gruppo, le risorse derivanti da attività conto terzi/incarichi aggiuntivi, attività di progettazione, eccetera.

RISORSE VARIABILI	
VOCE COSTITUTIVA	Importo
CCNL del 01.04.1999 art. 15 c. 1, lettera k) specifiche disposizioni di legge	
Risorse che specifiche disposizioni di legge finalizzano alla incentivazione di prestazioni o di risultati del personale, da utilizzarsi secondo la disciplina dell'art. 17. (€. 10.490,69 risorse derivanti da L. R. 19/1997) (€. 9.070,00 risorse per progetto accertamento ICI – ai sensi dell'art. 3 c. 57 L. 662/1996) (€. 100,00 conguaglio ufficio risorse per 15° censimento della popolazione) (€. 20.000,00 risorse per incentivo progettazione) (di cui €1.200,63 di condono)	€. 39.660,69
Art. 31 c. 3 CCNL 2002- 2005 ex Lettera m) primo comma art. 15 CCNL 1998 – 2001 (ris. variabili)	
Risparmi derivanti dalla applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14. Economie anno precedente	€. 2.246,90
TOTALE RISORSE VARIABILI	€. 41.907,59

Sezione III Decurtazioni del Fondo

Ai sensi dell'art. 9, comma 2 bis, D.L. 78/2010, il fondo 2013 non può superare quello del 2010 e, in ogni caso, deve essere automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio.

Descrizione	Importo
Trasferimento personale ATA	€. 0,00
CCNL 31/3/1999 articolo 7 e CCNL 1/4/1999 articolo 19	€. 0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	€. 112.832,18
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	€. 6003,37

Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	€. 41.907,59
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	€. 0,00
Totale riduzioni	€. 6.003,37

Sezione IV Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili (ridotte ex Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010)	€. 106.828,81
Risorse variabili	€. 41.907,59
Residui anni precedenti	€. 0,00
Totale Fondo (ridotto ex Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010)	€. 148.736,40

Sezione V Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

SEZIONE NON PERTINENTE

Il Fondo è stato contabilizzato allocando al suo interno tutte risorse disponibili, stabili e variabili.

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 €. 58.880,93 così come segue :

VOCI FONDO NON CONTRATTATE	Importo
Progressioni economiche orizzontali al 31.12.2012 (art.17 c.2 lett. b) CCNL 01.04.1999)	€. 31.741,48
Indennità di comparto (art.33 c.5 CCNL 22.01.2004)	€. 24.857,35
Risorse destinate indennità ex VIII q.f. (art.17 c.3 CCNL 01.04.1999)	€. 1.549,17
Primo inquadramento VV.UU. (art.7 c.4 CCNL 31.03.1999)	€. 68,17
TOTALE	€. 58.216,17

Le somme suddette, che hanno natura obbligatoria, non possano essere oggetto di negoziazione in quanto disposizioni del CCNL e di progressioni economiche orizzontali giuridicamente già perfezionate all'aprirsi della sessione negoziale.

Sezione II Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal presente contratto somme per complessivi €. 87.989,08 così suddivise :

VOCI FONDO CONTRATTATE	Importo
Indennità di turno Vigili Urbani (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 3.800,00
Indennità di rischio (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 2.650,00
Indennità di disagio (art.17 c.2 lett. e) CCNL 01.04.1999)	€. 1.650,00
Indennità di maneggio valori – agenti contabili (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 2.000,00
Lavoro festivo (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 5.000,00
Specifiche responsabilità (art.17 c.2 lett. f) CCNL 01.04.1999)	€. 4.500,00
Reperibilità Stato Civile (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 2.055,00
Reperibilità Cimitero (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 2.055,00
Specifiche responsabilità (art.17 c.2 lett. i) CCNL 01.04.1999)	€. 900,00
Accertamento evasione ICI (art.17 c.2 lett. g) CCNL 01.04.1999)	€. 9.070,00
15° Censimento della popolazione ISTAT (art.17 c.2 lett. g) CCNL 01.04.1999)	€. 100,00
Incentivo Progettazione (art.17 c.2 lett. g) CCNL 01.04.1999) (Art. 18, Legge 11 febbraio 1994, n. 109 e succ. modif. ed integrazioni)	€. 20.000,00
Produttività Individuale (art.17 c.2 lett. a) CCNL 01.04.1999)	€. 34.209,08
TOTALE	€. 87.989,08

Sezione III Destinazioni ancora da regolare

Nonostante la previsione che i Contratti integrativi debbano risolversi in una unica sessione negoziale può darsi il caso che le delegazioni trattanti concordino di rinviare ad un successivo atto negoziale specifici istituti. A ciò va aggiunto che la stessa contrattazione di livello nazionale, ad esempio con riferimento all'articolo 32 comma 7 del CCNL 2002-2005 Regioni ed Autonomie locali, faccia espresso rinvio all'utilizzo di specifiche somme (l'esempio fa riferimento ad un accantonamento per incarichi di alta professionalità nelle realtà di minori dimensioni). In queste eventualità è possibile sottoporre a certificazione il contratto integrativo lasciando chiaramente identificate, nella presente sezione, le quote ancora da regolare e rinviate ad una negoziazione successiva. Nel caso di specie

VOCI ANCORA DA REGOLARE	Importo
Alte professionalità	€. 2.531,15
TOTALE	€. 2.531,15

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

VOCI SOTTOPOSTE A CERTIFICAZIONE	Importo
Somme non regolate dal presente CCDI	€. 58.216,17
Somme regolate dal presente CCDI	€. 87.989,08
Somme ancora da regolare	€. 2.531,15
TOTALE (Fondo ridotto ex Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010)	€. 148.736,40

Sezione V Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

SEZIONE NON PERTINENTE

Il Fondo è stato contabilizzato allocando al suo interno tutte risorse disponibili, stabili e variabili.

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 ad €. 106.828,81, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico) ammontano a €. 58.216,17. 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.
- 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 in corso 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

Visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (Modulo I - Costituzione del Fondo e Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo. Lo schema è completo delle voci del Fondo come certificate relative all'anno immediatamente precedente quello in esame (2013).

Riepilogo modulo I

Descrizione	Importi		
	2014	2013	Differenza +/-
Risorse stabili	€. 106.828,81	€. 107.475,81	- €. 647,00
Risorse variabili	€. 41.907,59	€. 37.935,20	€. 3.972,39
Residui anni precedenti	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00
Totale	€. 148.736,40	€. 145.411,01	€. 3.325,39

Riepilogo modulo II

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

VOCI DESTINAZIONE FONDO CONTRATTATE	2014	2013
Progressioni economiche orizzontali al 31.12.2012 (art.17 c.2 lett. b) CCNL 01.04.1999)	€. 31.741,48	€. 32.237,23
Indennità di comparto (art.33 c.5 CCNL 22.01.2004)	€. 24.857,35	€. 25.026,36
Risorse destinate indennità ex VIII q.f. (art.17 c.3 CCNL 01.04.1999)	€. 1.549,17	€. 1.549,17
Primo inquadramento VV.UU. (art.7 c.4 CCNL 31.03.1999)	€. 68,17	€. 68,17
TOTALE	€. 58.216,17	€. 58.880,93

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

VOCI DESTINAZIONE FONDO CONTRATTATE	2014	2013
Indennità di turno Vigili Urbani (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 3.800,00	€. 6.500,00
Indennità di rischio (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 2.650,00	€. 3.000,00
Indennità di disagio (art.17 c.2 lett. e) CCNL 01.04.1999)	€. 1.650,00	€. 1.650,00
Indennità di maneggio valori – agenti contabili (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 2.000,00	€. 1.900,00
Maggiorazione per lavoro festivo (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 5.000,00	€. 5.200,00
Indennità Ufficiale di Stato Civile , Elettorale ecc. (art.17 c.2 lett. f) CCNL 01.04.1999)	€. 900,00	€. 900,00
Specifiche responsabilità (art.17 c.2 lett. f) CCNL 01.04.1999)	€. 4.500,00	€. 2.500,00
Accertamento evasione ICI (art.17 c.2 lett. g) CCNL 01.04.1999)	€. 9.070,00	€. 9.070,00
15° Censimento della popolazione ISTAT (art.17 c.2 lett. g) CCNL 01.04.1999)	€. 100,00	€. 4.194,26
Reperibilità Stato Civile (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 2.055,00	€. 2.000,00
Reperibilità Cimitero (art.17 c.2 lett. d) CCNL 01.04.1999)	€. 2.055,00	€. 2.000,00
Incentivo Progettazione (Art. 18, Legge 11 febbraio 1994, n. 109 e succ. modif. ed integrazioni)	€. 20.000,00	€. 12.703,83
Produttività Individuale (art.17 c.2 lett. a) CCNL 01.04.1999)	€. 34.209,08	€. 32.380,84
TOTALE	€. 87.989,08	€. 83.998,93

Destinazioni ancora da regolare

VOCI DESTINAZIONE FONDO CONTRATTATE	2014	2013
Alte professionalità	€. 2.531,15	€. 2.531,15
TOTALE	€. 2.531,15	€. 2.531,15

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 :

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 1705, 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 la minore somma di €. 24.20100 è interamente riconducibile all'incremento e/o decremento di voci non computabili nel limite predetto ai sensi della circolare n. 13 del 11/11/2011 del Dipartimento della Funzione Pubblica.

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'ufficio del personale sarà impegnato al capitolo 1705 del bilancio 2014 distribuito in vari impegni sub-impegni.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
GESTIONE DELLE RISORSE
(Dott. Stefano Usai)