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 2014.

Relazione illustrativa

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

<table>
<tr><td colspan="2">Data di sottoscrizione</td><td>Preintesa: 26.01.2016
Contratto: _____</td></tr>
<tr><td colspan="2">Periodo temporale di vigenza</td><td>Anno 2014</td></tr>
<tr><td colspan="2">Composizione della delegazione trattante</td><td>Parte Pubblica:
Presidente: Virginia Milano (Segretario Generale)
Componenti: Angelo Baffa (Responsabile del Servizio Finanziario)

Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione:
FP-CGIL
CISL-FP
UIL-FPL
CSA Regioni e autonomie locali
DICCAP-SULPM

Firmatarie della preintesa: FP-CGL, CISL-FP, UIL-FPL
Firmatarie del contratto: _____</td></tr>
<tr><td colspan="2">Soggetti destinatari</td><td>Personale non dirigente</td></tr>
<tr><td colspan="2">Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)</td><td>Disciplina dell'utilizzo delle Risorse decentrate per l'anno 2014</td></tr>
<tr><td rowspan="4">Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione</td><td rowspan="2">Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.</td><td>È stata acquisita la certificazione dell'Organo di Revisione?
Sì in data 31.05.2016, prot. 10927</td></tr>
<tr><td>Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli?

Nessun rilievo</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di</td><td>È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009
No. Si è approvato il Sistema di misurazione e valutazione della performance con deliberazione di Giunta Comunale n. 110 del 19.05.2014</td></tr>
<tr><td>È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 10, comma 8, lettera a) del d.lgs. 33/2013?
SI con deliberazione di Giunta Comunale n. 27 del 31.01.2014</td></tr>
</table>

	erogazione della retribuzione accessoria	È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009[1]? **SI**
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009? **NO perché non è stata predisposta per l'anno 2014**
Eventuali osservazioni ==========		

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

Titolo I. Viene richiamato il C.D.I. normativo in corso di validità per gli anni 2012/2015;

Titolo II Viene disciplinato l'utilizzo delle risorse decentrate per l' anno 2014:
In particolare l'accordo prevede:
art.6 - Risorse destinate al pagamento dell'indennità di turno;
art.7 - Risorse destinate al pagamento dell'indennità di reperibilità;
art.8 - Risorse che specifiche disposizioni di legge finalizzano alla incentivazione di prestazioni o di risultati del personale;
art.9 - Presa d'atto controdeduzioni relazione ispettiva MEF - PIANO DI RECUPERO EX ART. 4 DL 16/2014;
art.10 - Ripartizione del fondo destinato per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività a seguito del processo di depurazione;

Titolo III Vengono indicate le disposizioni finali:
art. 11 - Disposizione finale e clausole di rinvio;

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo delle risorse

Criteri adottati:
Le risorse sono ripartite tenuto conto del fabbisogno di salario accessorio rilevato nell'Ente sulla base dell'analisi dei servizi erogati, delle relative caratteristiche qualitative e quantitative nonché in relazione agli obiettivi di gestione e agli indirizzi predeterminati dall'Organo di governo.
Obiettivi:
Si intende migliorare l'efficienza dell'organizzazione e assicurare la qualità delle funzioni e dei servizi pubblici.
Utilizzo
1) Parte stabile del fondo: istituti fissi e ricorrenti.
Sono confermati tutti gli istituiti fissi e ricorrenti. Tali destinazioni non sono contrattate specificatamente dall'accordo, ma costituiscono la risultanza dell'utilizzo della parte stabile e storicizzata del fondo.

[1] La Ragioneria Generale dello Stato dovrà aggiornare i riferimenti alle nuove disposizioni del d.lgs. 33/2013.

ANNO 2014.
Dopo l'attribuzione degli importi già impegnati e dovuti per le progressioni economiche orizzontali e per l'indennità di comparto per l'anno **2014** è finanziato, con le residue risorse stabili, l'istituto relativo all'indennità di turno, in quota parte fino all'esaurimento delle risorse stabili residue.
Pertanto, le risorse stabili risulteranno completamente esaurite per l'anno 2014, e non vi sarà alcuna economia da riportare in parte variabile.

2) Parte variabile del fondo.

ANNO 2014.
Vengono finanziati con la parte variabile del fondo: la parte residua dell'indennità di turno non coperta dalle risorse stabili, l'istituto relativo all'indennità di reperibilità nonché gli Istituti che specifiche disposizioni di legge finalizzano alla incentivazione di prestazioni o di risultati del personale (incentivi alla progettazione e compensi legali).

C) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Si fa presente che il contratto in esame non prevede erogazione di compensi legati al merito né premialità legate alla produttività.

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche

Il presente schema di CCDI non prevede nuove progressioni economiche nell'ambito della categoria di appartenenza (Progressioni Orizzontali).

E) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Con la sottoscrizione del contratto si intende fornire all'Ente un indispensabile strumento normativo che, attraverso gli istituti collegati alla premialità e alla produttività, persegua l'efficacia e l'efficienza dell'azione amministrativa dell'Ente. La mancata assegnazione di risorse per gli Istituti premianti è figlia dell'esigenza di razionalizzare le risorse e consentire un adeguata programmazione ai fini del raggiungimento dei risultati attesi in termini di miglioramento e snellimento delle procedure e aumento dei servizi all'utenza.

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 2014.

Relazione tecnico-finanziaria

Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo di produttività per l'anno 2014, in applicazione delle disposizioni dei contratti collettivi nazionali vigenti nel Comparto Regioni Autonomie Locali, è stato quantificato dall'Amministrazione con determinazione n. 6 del 03/04/2015 nei seguenti importi:

ANNO 2014

Descrizione	Importo
Risorse stabili	156.950,50
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	69.274,92
Totale risorse	226.225,42

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 2014 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti e quantificata in € 156.950,50.

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 e integrazioni, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Descrizione	Importo
Unico importo consolidato art.31,c.2,CCNL 22/01/2004	116.042,06

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	11.752,97
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	9.478,20
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	8.834,54
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	10.842,73

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

ANNO 2014

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di	40.000,00

legge	
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	3.000,18
Art. 15, comma 2	26.274,74
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	
Somme non utilizzate l'anno precedente	

*dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 01/04/1999

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Per quanto riguarda la decurtazione del fondo con riferimento alla riduzione del personale in servizio, si evidenzia che è stata effettuata considerando per il 2014 la consistenza media dei dipendenti in servizio rispetto allo stesso parametro riferito all'anno 2010 in applicazione dell'obbligo di riduzione previsto dall'art. 9 c. 2 bis del d.l. 78/2010, in base al modello prefigurato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento RGS – Ispettorato Generale per gli ordinamenti del Personale e l'analisi dei costi del Lavoro Pubblico, con circolare n. 12 del 15 aprile 2011, cioè verificando la media aritmetica tra il personale in servizio all'inizio e alla fine dell'anno e sull'intero ammontare del fondo (parte stabile e parte variabile).

NB: si chiarisce che nel calcolo per la riduzione di cui dall'art. 9 c. 2 bis del d.l. 78/2010, non rientrano le somme di cui all'art. 15, comma 1, lett. k) (specifiche disposizioni di legge) nonché le somme di cui all'art. 15 comma 1, lett. m.

Le percentuali di decurtazione in parola sono state calcolate come da prospetto seguente:

CONSISTENZA MEDIA ANNO 2010				
DIPENDENTI ASSUNTI AL 01/01/2010				75
DIPENDENTI ASSUNTI AL 31/12/2010				82
CONSISTENZA MEDIA 2010				**78,5000**

CONSISTENZA MEDIA ANNO 2014				
DIPENDENTI ASSUNTI AL 01/01/2014				73
DIPENDENTI ASSUNTI AL 31/12/2014				71
CONSISTENZA MEDIA 2014				**72,0000**

		ANNO 2014
CALCOLO % RIDUZIONE		8,280255

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

FONDO ANNO 2014

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	12.995,90
Totale riduzioni di parte stabile	12.995,90
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte variabile)	2.175,62
Totale riduzioni di parte variabile	2.175,62
Totale generale riduzioni	**15.171,52**

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

ANNO 2014

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	156.950,50
Risorse variabili	69.274,92
Totale fondo tendenziale	226.225,42
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	12.995,90
Decurtazione risorse variabili	2.175,62
Totale decurtazioni fondo tendenziale	**15.171,52**
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	143.954,60
Risorse variabili	67.099,30
Totale Fondo sottoposto a certificazione	**211.053,90**

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 relative a:

ANNO 2014

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	33.979,27
Progressioni orizzontali	98.255,43
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	132.234,70

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 le somme così suddivise:

ANNO 2014

Descrizione	Importo
Indennità di turno	11.000,00
Indennità di rischio	
Indennità di disagio	
Indennità di reperibilità	4.100,00
Risorse che specifiche disposizioni destinano all'incentivazione di prestazioni e risultati	40.000,00
PIANO DI RECUPERO EX ART. 4 DL 16/2014	23.719,20

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

ANNO 2014

Descrizione	Importo
Somme non regolate dal contratto	132.234,70
Somme regolate dal contratto	78.819,20
Destinazioni ancora da regolare	
Totale	211.053,90

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 per l'anno 2014 a € 143.954,60 mentre le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 132.234,70, 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 non sono previsti compensi per la produttività.

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 2014 non sono previste effettuazioni di 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 - Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo. Anno 2014 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2013.

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	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)	116.042,06	116.042,06	0,00	116.042,06
Incrementi contrattuali				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	11.752,97	11.752,97	0,00	11.752,97
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	9.478,20	9.478,20	0,00	9.478,20
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	8.834,54	8.834,54	0,00	8.834,54
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	10.842,73	10.842,73	0,00	10.842,73
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2				
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)				
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 stabilità				
Totale	156.950,50	156.950,50	0,00	156.950,50
Risorse variabili				
Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010				
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza				
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge				
Art. 15, comma 2	26.274,74	26.274,74	0,00	26.274,74
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 / avvocatura ***x il 2012 e il 2010 sono fuori dal fondo	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Differenza	Anno 2010
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT				
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0,00	3.000,18	+3.000,18	
Somme non utilizzate l'anno precedente				
Altro				
Totale risorse variabili				
Totale	66.274,74	69.274,92	+3.000,18	26.274,74
Decurtazioni del Fondo				
CCNL 31/3/1999 articolo 7 CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.				
Trasferimento ATA				
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).				
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili				
Decurtazione proporzionale stabili	7.997,48	12.995,90	-4.998,42	
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili				
Decurtazione proporzionale variabili	1.338,84	2.175,62	-836,78	
Altro				
Totale decurtazioni del Fondo				
Totale	9.336,32	15.171,52	-5.835,20	
Risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse	156.950,50	156.950,50	0,00	
Risorse variabili	66.274,74	69.274,92	+3.000,18	
Decurtazioni	9.336,32	15.171,52	-5.835,20	
Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione				
Totale	213.888,92	211.053,90	-2.835,02	

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2014 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2013.

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Differenza	
Programmazione di utilizzo del fondo				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di comparto	34.467,80	33.979,27	-488,53	
Art. 17, comma 2, lett. b) p.e.o. in godimento	106.798,46	98.255,43	-8.543,03	
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	141.266,26	132.234,70	-9.031,56	

Descrizione	Anno 2013	Anno 2014	Differenza	
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa				
Indennità di turno	17.300,00	11.000,00	-6.300,00	
Indennità di rischio				
Indennità di disagio				
Indennità di reperibilità	8.920,00	4.100,00	-4.820,00	
Lavoro notturno e festivo				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)				
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)				
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 17, comma 2, lettera g) del CCNL 01.04.1999	40.000,00	40.000,00	0,00	
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999				
Altro	2.714,40	23.719,20	0,00	
Totale	68.934,40	78.819,20	+9.884,80	
Destinazioni ancora da regolare				
Altro				
Totale				
Destinazioni fondo sottoposto a certificazione				
Non regolate dal decentrato	141.266,26	132.234,70		
Regolate dal decentrato	68.934,40	78.819,20		
Ancora da regolare				
Non regolate	3.688,26			
Totale	213.888,92	211.053,90	-2.835,02	

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 nel bilancio di previsione con le modalità di seguito analiticamente indicate:

ANNO 2014

1. Le somme relative alle Progressioni Economiche Orizzontali (ex. art. 17, c. 2 lett. b, CCNL 01/04/1999 e CCNL 22/01/2004) pari ad **€ 98.255,43** sono state allocate sui capitoli degli Oneri Diretti dei dipendenti dei diversi Servizi cosi come quelle relative all'indennità di Comparto (ex. art. 33, c.4, CCNL 22/01/2004) pari ad **€ 33.979,27** con la precisazione che tali somme, essendo riferite ad istituti contrattati in precedenti sezioni negoziali, sono state già erogate in busta paga al personale avente diritto durante l'esercizio 2014.
2. Le somme residue pari ad **€ 78.819,20** sono allocate sul Capitolo di spesa 506 "Fondo miglioramento Servizi".

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:

- È stata applicata, separatamente per risorse stabili e risorse variabili la riduzione proporzionale corrispondente alla riduzione del personale in servizio (confrontando la semisomma tra il personale presente al 1° gennaio e al 31 dicembre dell'anno 2014 con quella dell'anno 2010). La riduzione è stata del 8,280255%; La riduzione di cui all'art. 9 c. 2 bis del D.l. 78/2010 non viene applicata alle somme di cui all'art. 15 c.1 lett. k CCNL 01/04/1999 in base al parere 51/2011 delle Sezioni Riunite della Corte dei Conti, nonché alle somme di cui all'art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario.

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

Il totale del fondo come stabilito dall'Ente con determinazione n. 6 del 03/04/2015 è impegnato al capitolo 506 del bilancio 2014 e precisamente all'impegno 1141 reimputato 731/2015 con la precisazione che le somme impegnate sono la risultante della differenza tra il totale del Fondo e le somme utilizzate per progressioni economiche orizzontali ed indennità di comparto (quota fondo).

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo 1489 del bilancio 2014 e precisamente all'impegno 1742 reimputato al 723/2015.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 1033 del bilancio 2014 e precisamente all'impegno 1746 reimputato al 721/2015

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.