COMUNE DI VILLAFALLETTO
Provincia di Cuneo

Relazione tecnico-finanziaria
al contratto integrativo anno 2015

(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

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 2015. **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 n. 115 del 07/12/2015 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	32.304,52
Risorse variabili	16.141,05
Residui anni precedenti	0,00
Totale	**48.445,57**

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

Le risorse che costituiscono la parte stabile del fondo ammontano a € 32.304,52 e sono così determinate:

- Risorse storiche consolidate

Ai sensi dell'art. 31, comma 1, 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 ed integrazioni, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl
Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 ex art. 31 c. 1	34.611,98
Detrazioni per cessazioni (n. 2) intervenute nell'anno 2014 ex art. 9 c. 2 bis L. 122/2010	2.307,46
TOTALE SEZIONE I	**32.304,52**

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate

Descrizione	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) CCNL 1.4.1999 sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza (oltre oneri riflessi per un totale di € 12.100,00)	9.100,00
Art. 15, comma 1, lett. e) CCNL 1.4.1999 economie da part-time	
Art. 15, comma 1, lett. k) CCNL 1.4.1999 specifiche disposizioni di legge	4.000,00
Art. 15, comma 1, lett. m) CCNL 1.4.1999 risparmi straordinario	
Art. 15, comma 2 CCNL 1.4.1999 (integrazione pari al 1,2% del monte salari per l'anno 1997)	3.041,05

Art. 15, comma 5 CCNL 1.4.1999 nuovi servizi o riorganizzazioni	
Art. 54 CCNL 14.9.2000 CCNL 1.4.1999 messi notificatori	
Art. 17 comma 5 CCNL 01.04.1999 Somme non utilizzate l'anno precedente	0,00
TOTALE SEZIONE II	**16.141,05**

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 1 lettera D : quota di risorse derivanti dalla fornitura a titolo oneroso di servizi aggiuntivi rispetto a quelli ordinari e comunque non essenziali. I servizi e le risorse che si ritiene di destinare all'integrazione delle somme destinate all'incentivazione del personale, stante gli impegni che derivano da tali attività, sono i seguenti:
€ 1.500,00 (comprensivi oneri riflessi) per gestione peso pubblico
€ 200,00 (comprensivi oneri riflessi) per gestione del salone polivalente
€ 300,00 (comprensivi oneri riflessi) per la gestione degli impianti sportivi
€ 5.500,00 (comprensivi oneri riflessi) per la gestione della mensa scolastica
€ 4.600,00 (comprensivi oneri riflessi) per la gestione del trasporto alunni
Tali risorse, al pari di quelle che residuano ai sensi dell'art.17 c.5 CCNL del 1/4/1999, non sono soggette al limite di cui all'art.9 c.2bis L.n.122/2010, secondo quanto previsto dalla Circolare del MEF – DRGS n.16 del 2 Maggio 2012

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)
L'incremento massimo è pari a € 3.041,05 (1,2%). Nella sessione negoziale è stato inserito per intero.
Tale integrazione verrà utilizzata per le finalità indicate dalla norma contrattuale.

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 parte (attivazione di nuovi servizi o di processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti, ai quali sia correlato un aumento delle prestazioni del personale in servizio.)
Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Riduzioni del fondo per la parte fissa per la cessazione di n. 2 dipendenti intervenute nell'anno 2014.

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
ex art. 9 c. 2 bis Legge n. 122/2010	2.307,46

Riduzione del fondo ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 Riguarda in particolare il rispetto della disposizione prevista dall'art. 9, comma 2-bis, del D. Lgs. n. 78/2010, la quale prevede che dal 2015 le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale devono essere decurtate di un importo pari alle riduzioni operate nel 2014 per effetto dei vincoli ex art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 (limite del fondo rispetto all'anno 2010 e obbligo di decurtazione del medesimo per la diminuzione del personale in servizio), come introdotto dall'art. 1, comma 456, della L. n. 147/2013 - Legge di Stabilità 2014.

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	32.304,52
Risorse variabili	16.141,05
Totale	**48.445,57**

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

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	6.453,72
Progressioni orizzontali	21.289,23
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	**27.742,95**

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

Le risorse disponibili di parte stabile, a seguito delle predette deduzioni sono pertanto **pari a € 4.561,57**

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi **€ 20.702,62** (€ 16.414,05 + 4.561,57) così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	
Indennità di rischio	
Indennità di disagio	1.800,00
Indennità di maneggio valori	600,00
Lavoro notturno e festivo	
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	10.834,68
Indennità specifiche (art. 17, comma 2, lett. g) CCNL 01.04.1999)	4.000,00
Premi per produttività individuale (art. 17, comma 2, lett. a) CCNL 01.04.1999)	0,00
Indennità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	300,00
Premi di produttività individuale (art. 17, lett. a) CCNL 01.04.1999)	1.600,00
Totale	**19.134,68**

CRITERI DI EROGAZIONE ADOTTATI:

Le indennità connesse a particolari condizioni di lavoro sono erogate previo verifica dell'effettiva esposizione alle situazioni di disagio, rischio o responsabilità.

I premi di produttività sono erogati in relazione ai esiti delle valutazioni dell'Amministrazione Comunale.

Sezione III - Destinazioni ancora da regolare

Risorse disponibili	**1.567,94**

Le risorse disponibili e quelle che residuano a seguito dell'attribuzione delle indennità e premi di cui all'elenco saranno destinate al finanziamento del fondo variabile anno 2016.

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 integrativo (totale sezione I)	27.742,95
Somme regolate dal contratto integrativo (totale sezione II)	19.134,68
Destinazioni ancora da regolare (totale sezione III)	1.567,94
TOTALE DEFINIZIONE DELLE POSTE DI DESTINAZIONE DEL FONDO SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE Costituzione del Fondo)	**48.445,57**

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo.

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato.

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 € 32.304,52, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali) ammontano a € 27.742,95. 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;

Si attesta che gli incentivi legati alla produttività collettiva ed individuale verranno erogati nel rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici.
La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che l'O.I.V. avrà accertato il raggiungimento degli obiettivi previsti nei sistemi di programmazione dell'Ente.

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 l'Amministrazione Comunale non ha previsto l'effettuazione di progressioni orizzontali.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Differenza
Risorse stabili	34.611,98	32.304,52	-2.307,46
Risorse variabili	14.586,98	16.141,05	1.554,07
Residui anni precedenti	0,00	0,00	0,00
Totale	49.198,96	48.445,57	-753,39

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente ex ante il limite di spesa del Fondo proposto alla certificazione

Il sistema contabile utilizzato dall'Amministrazione è strutturato in modo da tutelare correttamente in sede di imputazione/variazione dei valori di competenza dei diversi capitoli di bilancio i limiti espressi dal Fondo oggetto di certificazione, come quantificati nell'articolazione riportata al precedente Modulo II.

In particolare, a tal fine, nel bilancio di previsione dell'Ente sono previsti i seguenti capitoli di spesa: cap.780/2/1, cap.780/4/1, cap.840/2/1, quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Sezione II - Verifica a consuntivo, mediante gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione, che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato (ed eventuale accertamento delle economie del Fondo che ai sensi contrattuali possono transitare al Fondo successivo ai fini del rispetto dell'integrale utilizzo delle risorse)

Dal rendiconto della gestione per l'anno 2014 (anno precedente) risulta che è stato rispettato il limite di spesa del relativo Fondo per le risorse decentrate. Dall'erogazione e dalla distribuzione dello stesso risultano le seguenti "economie contrattuali del Fondo" destinate ad incremento, a titolo di risorsa variabile, del Fondo oggetto del presente Contratto Integrativo (vedi Modulo I, Sezione II), in ogni caso nel rispetto della vigente normativa (art. 17, comma 5, CCNL 1/04/1999).

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 deliberazione n. 115 del 07/12/2015 è imputato ai capitoli 780/2/1, 780/4/1, 840/2/1 del bilancio 2016-2018, in corso di approvazione da parte dell'Organo Consiliare.

Villafalletto, 20/01/2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO PERSONALE
IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. MONDINO Dario

Per IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO A.
IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. MONDINO Dario