

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. 107 del 10/12/2018 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 30.566,84
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	€ 2.781,68
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	16.009,61
Totale risorse	€ 49.358,13

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 2018 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata così come di seguito:

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	€ 1.729,10
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	€ 1.394,43
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	€ 1.762,15
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 1.812,69
CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. b)	€39,00

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 3.833,16
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	€ 0,00
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	€ 0,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 1.812,69
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	€ 2.781,68
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

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	€ 0,00
Trasferimento personale ATA	€ 2.977,18
CCNL 31/3/1999 articolo 7	€ 2.830,44
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	€ 0,00
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione proporzionale al personale in servizio - parte fissa)	€ 1.579,80
Totale riduzioni di parte stabile	€ 0,00
Parte variabile	€ 7.387,42
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)	€ 115,90
Totale riduzioni di parte variabile	€ 0,00
Totale generale riduzioni	€ 115,90

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 30.566,84
Risorse variabili	€ 2.781,68
Totale fondo tendenziale	€ 33.348,52
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 0,00
Decurtazione risorse variabili	€ 115,90
Totale decurtazioni fondo tendenziale	€ 0,00
C) Fondo sottoposto a certificazione	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 30.566,84
Risorse variabili	€ 2.665,78
Totale Fondo sottoposto a certificazione	€ 33.232,62

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 € 15.564,33 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 5.213,30
Progressioni orizzontali	€ 10.351,03
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	€ 0,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	€ 0,00
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	€ 0,00
Altro	€ 0,00
Totale	€ 15.564,33

Le somme 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 € 17.668,29, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità di turno	€ 0,00
Indennità di rischio	€ 330,00
Indennità di disagio	€ 0,00
Indennità di maneggio valori	€ 0,00
Lavoro notturno e festivo	€ 0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	€ 0,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	€ 300,00
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	€ 17.038,29
Altro	€ 17.668,29

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	€ 15.564,33
Somme regolate dal contratto	€ 17.668,29
Destinazioni ancora da regolare	€ 0,00
Totale	€ 33.232,62

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 € 30.566,84, 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 € 15.564,33. 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 (2018) 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 2018 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2017.

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	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)	€ 27.383,73	€ 27.383,73	€ 0,00	€ 27.383,73
Incrementi contrattuali				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1, 2, 7	€ 3.123,53	€ 3.123,53	€ 0,00	€ 3.123,53
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1, 4, 5	€ 1.762,15	€ 1.762,15	€ 0,00	€ 1.762,15
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2, 5, 6, 7	€ 1.812,69	€ 1.812,69	€ 0,00	€ 1.812,69
CCNL 21/05/2018 art. 67 c. 2 lett. b)		€ 39,00	€ 39,00	
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	€ 3.833,16	€ 3.833,16	€ 0,00	€ 2.206,71
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14 CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4 (recupero PEO)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
DECURTAZIONI DEL FONDO - parte fissa	- € 7.387,42	- € 7.387,42	€ 0,00	- € 3.113,52
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità				
Totale	€ 30.527,84	€ 30.566,84	€ 39,00	€ 33.175,29
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 15, comma 2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010				
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura	€ 2.781,68	€ 2.781,68	€ 0,00	€ 2.781,68
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Somme non utilizzate l'anno precedente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale risorse variabili				
Totale	€ 2.781,68	€ 2.781,68	€ 0,00	€ 2.781,68
Decurtazioni del Fondo				
CCNL 31/3/1999 articolo 7	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
CCNL 1/4/1999 articolo 19				
Personale incaricato di p.o.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Trasferimento ATA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decurtazione proporzionale stabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Differenza	Anno 2010
Decurtazione proporzionale variabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altro	€ 115,90	€ 115,90	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	€ 115,90	€ 115,90	€ 0,00	€ 0,00
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	€ 30.527,84	€ 30.566,84	€ 39,00	€ 36288,81
Risorse variabili	€ 2.781,68	€ 2.781,68	€ 0,00	€ 2781,68
Decurtazioni	€ 115,90	€ 115,90	€ 0,00	€ 3113,52
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	€ 33.193,58	€ 33.232,58	€ 39,00	€ 35.956,97

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 programmatica della gestione

Tutte le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in un unico capitolo di spesa precisamente il cap. 9055/00 quindi la verifica tra sistema contabile e dati del fondo di produttività è costante.

Sezione II - 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. 107 del 10/12/2018 è impegnato al capitolo 9055/00 del bilancio 2018 ed i relativi Oneri sociali al capitolo 9055/1.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Il Responsabile del servizio
Elisa Agus

