

COMUNE DI BUDRIO



**RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
DEL CONTRATTO DECENTRATO
INTEGRATIVO ANNO 2017**

MODULO 1 – 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 in via provvisoria con determinazione del Dirigente del Servizio Personale: n. 9 del 13/1/2017 con cui è stato costituito il Fondo per le politiche di sviluppo e produttività per l'anno 2017

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

a) Risorse storiche consolidate:

- unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 – c.2 – CCNL 22/01/04)	€ 173.427,66	
Totale a)	€	173.427,66

b) Incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL:

- 0,62% monte salari 2001 (art. 32 – c.1 – CCNL 22/01/04)	€ 16.046,38	
- 0,50% monte salari 2001 (art. 32 – c.2 – CCNL 22/01/04)	€ 12.940,63	
- 0,5% monte salari 2003 (art. 4 – c.1 – CCNL 09/05/06)	€ 12.358,60	
- 0,60% monte salari 2005 (art. 8 . c. 1 e 2 – CCNL 11/04/08)	€ -	
Totale b)	€	41.345,61

c) Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità:

- risparmi spesa per trattamenti economici riassorbiti (art. 2 - c. 3 - D.Lgs. 165/01)	€ -	
- incremento valori posizioni economiche rideterminate (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 22/01/04, n. 4 CCNL 9/05/06 e 2 CCNL 31/07/09)	€ 7.635,40	
- incrementi stabili con aumento dotazione organica (art. 15 – c. 5 – CCNL 01/04/99)	€ -	
- retribuzione individuale di anzianità e assegni ad personam al personale comunque cessato dal servizio - dal 01/01/00 (art. 4 - c.2 - CCNL 05/10/01)	€ 35.105,33	
- altre risorse fisse con carattere di continuità	€ -	
Totale c)	€	42.740,73

Totale Risorse Stabili € 257.514,00

Sezione II – Risorse variabili (non sono consolidate nel tempo e quindi non hanno caratteristiche di certezza del medesimo ammontare per gli anni successivi)

- introiti da contratti di sponsorizzazione e accordi di collaborazione; convenzioni con soggetti pubblici e privati; contributi dell'utenza (art. 4-c.4- CCNL 5/10/01)	€ 8.400,00	SPONSORIZZAZIONI
- risparmi di gestione (art. 43 - c. 5 - L. 27/12/97, n. 449)	€ 2.580,00	GESTIONE CANILE – MATRIMONI CIVILI
- quote per la progettazione (art. 92 D. Lgs. 12/04/2006, n. 163)	€ -	
- quota recupero evasione ICI (art.3 - c. 57 - L.23/12/1996, n. 662 e art. 59 - c.1 - lett. p) D. Lgs. 15/12/1997, n. 446)	€ -	
- specifiche disposizioni di legge (art. 15 – c.1 – lett. k) CCNL 01/04/99)	€ -	
- risparmi da straordinari accertati a consuntivo(art.15-c.1-lett.l) CCNL 1/4/99)	€ -	
- compensi favore avvocato derivanti da condanna alle spese controparte	€ -	
- ampliamento servizi e/o nuove attività (art. 15 - c. 5 - CCNL 1/4/1999)	€ 21.980,00	PROGETTI MIGLIORAMENTO SERVIZI
- integrazione 1,2%, monte salari 1997 (art. 15 - c. 2 - CCNL 1/4/1999)	€ 27.000,00	
- quota parte rimborso spese notifiche atti amm.ne fin. (art. 54 CCNL 14/9/2000)	€ -	
- altre risorse variabili	€ 6.750,00	PIANI DI RAZIONALIZZAZIONE
Totale Risorse Variabili	€	66.710,00

- somme non utilizzate fondo anno precedente

€ -

Sezione III – (eventuali) Decurtazioni del Fondo

- decurtazione fondo consolidate periodo 2011-2014	€ 17.940,35	DECURTAZIONI PER RIDUZIONE PERSONALE FINO AL 2014
- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€ -	
- altre decurtazioni del fondo parte fissa (es. conferimento personale in Unione)	€ 35.638,80	TRASFERIMENTO PERSONALE UNIONE TERRE DI PIANURA
Totale decurtazioni parte fissa	€	53.579,15
- decurtazione fondo per superamento limite 2016	€ -	
- altre decurtazioni del fondo parte variabile	€ 22.519,06	TRASFERIMENTO PERSONALE UNIONE TERRE DI PIANURA
Totale decurtazioni parte variabile	€	22.519,06
Totale decurtazioni	€	76.098,21

Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

a) risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 257.514,00	
- (meno) decurtazioni delle risorse fisse	€ 53.579,15	
= totale risorse stabili		€ 203.934,85
b) risorse variabili (senza caratteristiche di certezza per anni successivi)	€ 66.710,00	
- (meno) decurtazioni delle risorse variabili	€ 22.519,06	
= totale risorse variabili		€ 44.190,94
c) totale fondo sottoposto a certificazione		€ 248.125,79
(totale risorse stabili + totale risorse variabili)		

Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente per EE.LL.

MODULO 2 – 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

- indennità di comparto quota a carico fondo	€ 35.400,00	
- progressioni orizzontali storiche	€ 107.900,00	
- posizioni organizzative (per enti con dirigenza)	€ -	
- indennità di responsabilità/professionali	€ -	
- altri istituti non compresi fra i precedenti	€ 31.650,00	
<i>Totale destinazioni non contrattate</i>		€ 174.950,00

Sezione II – Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

- progressioni orizzontali contrattate nell'anno	€ -	
- progressioni organizzative contrattate nell'anno (enti con dirigenz	€ -	
- indennità di responsabilità/professional. contrattate nell'anno	€ 14.650,00	
- indennità turno, rischio, disagio, ecc. contrattate nell'anno	€ -	
- produttività/performance collettiva contrattata nell'anno	€ -	
- produttività/performance individuale contrattata nell'anno	€ 25.550,00	
- altri istituti non compresi nei precedenti contrattati nell'anno	€ 32.960,00	
<i>Totale destinazioni contrattate nell'anno</i>		€ 73.160,00

Sezione III – (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

- risorse ancora da contrattare	€ -	
- accantonamento (art.32, c.7, CCNL 22/01/2004-alte professionali	€ -	
<i>Totale destinazioni ancora da regolare</i>		€ -

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

a) totale Sezione I – Mod. II	€ 174.950,00	
b) totale Sezione II – Mod. II	€ 73.160,00	
c) totale Sezione III – Mod. II	€ -	
= <i>Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione</i>		€ 248.110,00

Sezione V – Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del fondo

NESSUNA

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 € 203.984,85; le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali storiche, indennità personale educativo nidi d'infanzia, turno, rischio, reperibilità e maneggio valori e indennità specifiche responsabilità lett i) ammontano in via di stima a € 174.950,00. Pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono interamente finanziate con risorse stabili.

b. Attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

Si attesta che gli importi destinati alla Performance sono corrisposti con criteri di meritocrazia in base alla percentuale di raggiungimento degli obiettivi di PEG/PDO certificati dall'Organismo indipendente di Valutazione, ed in base agli esiti del Sistema di valutazione e di misurazione della Performance.

c. Attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali)

Il sistema di progressioni orizzontali all'interno della categoria è stato rivisitato con la preintesa di accordo decentrato 2015. Per l'anno, tuttavia in corso le parti convengono di non dare seguito ad ulteriori progressioni orizzontali.

**MODULO III – SCHEMA GENERALE RIASSUNTIVO DEL FONDO PER LA
CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E CONFRONTO CON IL CORRISPONDENTE
FONDO CERTIFICATO DELL'ANNO PRECEDENTE**

	ANNO 2016	ANNO 2017
a) risorse storiche consolidate:	€ 173.427,66	€ 173.427,66
b) incrementi esplicitamente quantificati in sede di CCNL	€ 41.345,61	€ 41.345,61
c) altri incrementi con carattere di certezza e stabilità	€ 41.985,95	€ 42.740,73
d) decurtazioni fondo parte stabile (fissa)	€ 51.245,55	€ 53.579,15
<i>Totale risorse stabili</i>	€ 205.513,67	€ 203.934,85
a) risorse variabili	€ 60.330,00	€ 66.710,00
b) somme non utilizzate fondo anno precedente	€ 13.263,37	€ -
c) decurtazioni fondo parte variabile	€ 21.093,61	€ 22.519,06
<i>Totale risorse variabili</i>	€ 52.499,76	€ 44.190,94
	€ 258.013,43	€ 248.125,79

MODULO IV - COMPATIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA E MODALITA' 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

I limiti di spesa del fondo, sia complessivi ai sensi delle vigenti disposizioni che riferiti a specifici sotto-insiemi, (come le destinazioni fisse con carattere di certezza e stabilità che non possono essere superiori alle relative risorse fisse, oppure le risorse a destinazione vincolata), risultano rispettati nella fase programmatoria della gestione in relazione all'adozione della determinazione di costituzione provvisoria del fondo n.9 del 13/01/2017. Il sistema contabile utilizzato dell'Ente è strutturato in modo da tutelare correttamente l'imputazione dei singoli valori di competenza dei capitoli di Bilancio di riferimento nei quali sono inserite le somme relative all'entità delle risorse decentrate.

Sezione II – Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

totale fondo anno 2016 € 258.013,44
Totale liquidato € 258.013,44
Differenza € -

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

Il totale del fondo trova copertura come di seguito dettagliato:
€ 248.125,79 al cap. 1031403/1 "compensi"
€ 68.265,00 al cap. 1031403/2 "contributi ente"
€ 21.092,00 al cap. 1037156/1 "IRAP personale dipendente"