



COMUNE DI MONTEGROTTO TERME

(PROVINCIA DI PADOVA)

Settore Amministrativo

35036 – Piazza Roma, 1 – tel. 0498928711 – Fax 0498928718

Relazione tecnico-finanziaria

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 2012.

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 del Servizio Segreteria n. 127 del 27 dicembre 2012 nei seguenti importi:

Descrizione	Importo
Risorse stabili (applicata la riduzione del 5,90% ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010)	162.907,69
Risorse variabili sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	18.983,81
Risorse variabili non sottoposte alla limitazione di cui all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010	39.808,00
Totale risorse	221.699,00

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 2012 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, e quantificata in € 115.328,31 (al netto della riduzione di € 11.594,07 per trasferimento personale ATA)

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl

Sono stati effettuati i seguenti incrementi:

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	9.019,33
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	7.273,66
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	8.233,88
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	9.955,05

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	12.955,09
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	3.661,82
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4	
CCNL 31/07/2009 dich. cong. n°1 (recupero PEO)	3.516,79
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	498,38
Altro	0

Sezione II – Risorse variabili

Le risorse variabili sono così determinate:

Descrizione*	Importo
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge	39.808,38

Handwritten signature

Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0
Art. 15, comma 2	11.762,81
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	7.200,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	0
Altro	0

* dove non diversamente indicato il riferimento è al CCNL 1.4.1999

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 2 (integrazione fino al 1,2% del monte salari 1997)

Il monte salari 1997 al netto della dirigenza ammontava ad € 980.235,00, per una possibilità di incremento massima di € 11.762,82 (1,2%). Nella sessione negoziale è stata inserita la quota massima, sulla quale è stata operata la riduzione percentuale del 5,90% ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis del 78/2010.

CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 (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.)

In ragione dell'attivazione del Servizio Polizia Locale è stata stanziata una somma di € 7.200,00, necessaria per la realizzazione di n. 2 progetti per potenziare, con servizi serali e notturni di pattugliamento straordinario, la sicurezza del territorio e, in occasione di manifestazioni e cerimonie, di garantire l'ordine, la viabilità e la sicurezza urbana e stradale.

Sezione III – Eventuali decurtazione del fondo

Sono state effettuate le seguenti decurtazioni:

Descrizione	Importo
Parte stabile	
Trasferimento personale ATA (riduzione già effettuata sul fondo 2005)	(11.594,07)
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0
CCNL 1/4/1999 articolo 19	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte fissa)	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione 5,90% proporzionale al personale in servizio su parte fissa + riduzione quota progressione economica per cessazione di 1 responsabile di settore)	7.534,62
Totale riduzioni di parte stabile	7.534,62
Parte variabile	
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (limite fondo 2010 parte variabile)	0
Art. 9, comma 2-bis d.l. 78/2010 (riduzione 5,90% proporzionale al personale in servizio su parte variabile)	694,00
Totale riduzioni di parte variabile	694,00
Totale generale riduzioni	8.228,62

Sezione IV – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
A) Fondo tendenziale	
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	170.442,31
Risorse variabili	59.486,19
Totale fondo tendenziale	229.928,00
B) Decurtazioni del Fondo tendenziale	
Decurtazione risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	7.534,62
Decurtazione risorse variabili	694,00
Totale decurtazioni fondo tendenziale	8.228,62
C) Fondo sottoposto a certificazione	221.699,38
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	162.907,69
Risorse variabili	58.792,19
Totale Fondo sottoposto a certificazione	221.699,38

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 € 106.678,56 relative a:

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	28.505,56
Progressioni orizzontali	78.173,00
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	0
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14.09.2000)	0
Indennità per il personale educativo e scolastico (art. 6 CCNL 05.10.2001)	0
Altro	0
Totale	106.678,56

Le somme suddette sono già regolate dal CCDI del 2009 e sono effetto di disposizioni di progressioni economiche orizzontali pregresse.

Sezione II – Destinazioni non specificamente regolate dal Contratto Integrativo 2012

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 80.724,52, così suddivise:

Descrizione	Importo
Indennità turno/rischio/disagio/maneggio valori/nott.festivo	25.068,14
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. f) CCNL 01.04.1999)	14.233,00
Indennità specifiche responsabilità (art. 17, comma 2, lett. i) CCNL 01.04.1999)	900,00
Compensi per attività e prestazioni correlati alle risorse di cui all'art. 15, comma 1, lettera k) del CCNL 01.04.1999	39.808,38
Recupero ICI	715,00
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	0
Totale	80.724,52

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 34.296,38, così suddivise:

Descrizione	Importo
Progressioni orizzontali nuove (accantonamento non erogabile art. 9, comma 21, del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010)	2.104,32
Produttività di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999 di cui non è stata erogata la somma pari a € 703,00 in quanto quota di produttività inizialmente destinata a personale collocato in aspettativa e non erogabile ad altro personale ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis del D.L. 78/2010	24.992,06
Produttività Collettiva – Progetti	7.200,00
Totale	34.296,38

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	187.403,08
Somme regolate dal contratto	34.296,38
Destinazioni ancora da regolare	0
Totale	221.699,46

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 € 162.907,69: le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, escluse retribuzione di posizione e di risultato, che sono a carico del bilancio in quanto ente di minori dimensioni ai sensi dell'art. 11 del CCNL 31.03.1999, escluse indennità personale educativo nidi d'infanzia e indennità per il personale educativo e docente scolastico in quanto non presenti nell'ente) ammontano a € 108.782,88. 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.

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 2012 è prevista l'effettuazione di progressioni orizzontali solo giuridiche in ragione del blocco disposto dall'art. 9, comma 21, del D.L. 78/2010.

E' stato previsto l'utilizzo di € 2.104,32 derivante dai risparmi stabili verificatisi nel fondo progressioni per l'effettuazione di progressioni orizzontali solo giuridiche di n. 3 dipendenti di categoria C. Il blocco economico è previsto nel D.P.R. 122/2013 fino al 31.12.2014.

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 2012 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2011.

Descrizione	Anno 2012	Anno 2011	Differenza	Anno 2010
<i>Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</i>				
<i>Risorse storiche</i>				
Unico importo consolidato anno 2003 (art. 31 c. 2 Ccnl 2002-2005)	115.328,31	115.328,31	0	115.328,31
<i>Incrementi contrattuali</i>				
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 1	9.019,33	9.019,33	0	9.019,33
CCNL 22/1/2004 art. 32 c. 2	7.273,66	7.273,66	0	7.273,66
CCNL 9/5/2006 art. 4 c. 1	8.233,88	8.233,88	0	8.233,88
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	9.955,05	9.955,05	0	9.955,05
<i>Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità</i>				
CCNL 5/10/2001 art. 4, c. 2	12.955,09	10.660,89	+ 2.294,00	9.604,36
CCNL 1/4/1999 art. 15, c. 5 /parte (incremento stabile delle dotazioni organiche)	0	0		0
CCNL 22/01/2004 dich. cong. n° 14	3.661,82	3.661,82		3.661,82
CCNL 09/05/2006 dich. cong. n° 4	3.516,79	3.516,79		3.516,79
CCNL 31/07/2009 dich. cong. n°1				
CCNL 11/4/2008 art. 8 c. 2	0	0	0	0
CCNL 1/4/1999 art. 14, c. 4 riduzione straordinari	498,38	498,38	0	498,38

Descrizione	Anno 2012	Anno 2011	Differenza	Anno 2010
<i>Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità</i>				
Totale	170.442,31	168.148,11	+ 2.294,20	167.091,58
<i>Risorse variabili</i>				
<i>Poste variabili sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. d) sponsorizzazioni / convenzioni / contribuzioni utenza	0	0		0
Art. 15, comma 1, lett. k) specifiche disposizioni di legge ICI	715,00	0	+ 715,00	2.689,00
Art. 15, comma 2	11.763,00	11.763,00	0	11.763,00
Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	7.200,00	10.800,00	- 3.600,00	13.000,00
Art. 54 CCNL 14.9.2000 messi notificatori	0	0	0	0
<i>Poste variabili non sottoposte all'art. 9, comma 2-bis del d.l. 78/2010</i>				
Art. 15, comma 1, lett. k) progettazione / avvocatura	23.478,00	16.593,00	+ 6.885,00	21.282,00
Art. 15, comma 1, lett. k) /art. 14, comma 5 ISTAT	16.330,00	1.791,00	+ 14.539,00	1.524,00
Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario	0	0	0	0
Somme non utilizzate l'anno precedente	0	0	0	0
Altro				
<i>Totale risorse variabili</i>				
Totale	59.486,00	40.947,00	+ 18.539,00	50.258,00
<i>Decurtazioni del Fondo</i>				
CCNL 31/3/1999 articolo 7	0	0	0	0
CCNL 1/4/1999 articolo 19	0	0	0	0
Personale incaricato di p.o.	0	0	0	0
Trasferimento ATA decurtato nel fondo 2005	(11.594,07)	(11.594,07)		(11.594,07)
Riduzione progetti rispetto al 2010	(5.800,00)	(2.200,00)		0
Trasferimento personale ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. 165/2001 (unione, consorzi, ecc.).	0	0	0	0
Decurtazioni rispetto limite 2010 stabili	0	0	0	0
Decurtazione proporzionale stabili	7.535,00	2.419,00	+ 5.116,00	0
Decurtazioni rispetto limite 2010 variabili	0	0	0	0
Decurtazione proporzionale variabili	694,00	161,00	+ 533,00	0
<i>Totale decurtazioni del Fondo</i>				
Totale	8.229,00	2.580,00		0
Totale decurtazioni rispetto al 2010	14.029,00	4.780,00		0
<i>Risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Risorse fisse	162.907,00	165.729,00	- 2.822,00	167.092,00
Risorse variabili	58.792,00	40.786,00	+ 18.006,00	50.258,00
Decurtazioni	8.229,00	2.580,00		0
<i>Totale risorse del Fondo sottoposte a certificazione</i>				
Totale	221.699,00	206.515,00	+ 15.184,00	217.350,00
Di cui somme non sottoposte all'art. 9, comma 2bis del D.L. 78/2010	39.808,00	18.384,00		22.806,00
Totale risorse	181.891,00	188.131,00	- 6.240,00	194.544,00

Tabella 2 - Schema generale riassuntivo di utilizzo del Fondo. Anno 2012 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2011.

Descrizione	Anno 2012	Anno 2011	Differenza	Anno 2010
<i>Programmazione di utilizzo del fondo</i>				
<i>Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Indennità di comparto	28.506,00	30.547,00	- 2.041,00	32.362,00
Progressioni orizzontali storiche	78.173,00	79.108,00	- 935,00	79.643,00
Posizioni Organizzative (Non indicate perché a carico del bilancio art. 11 CCNL 31.03.1999)	0	0	0	0

Elav

Descrizione	Anno 2012	Anno 2011	Differenza	Anno 2010
Indennità di responsabilità/professionalità	15.133,00	14.851,00	+ 282,00	14.400,00
Indennità di turno, rischio, disagio, ecc.	25.068,00	25.873,00	- 805,00	27.314,00
Progettazione, ISTAT, ICI,	40.523,00	18.384,00	+ 22.139,00	25.495,00
Totale	187.403,00	168.763,00	+ 18.640,00	179.214,00
<i>Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa</i>				
Produttività individuale di cui all'articolo 17, comma 2, lettera a) del CCNL 01/04/1999	24.289,00	26.952,00	- 2.663,00	24.290,00
Progressioni orizzontali solo giuridiche	2.104,00	0	+ 2.104,00	846,00
Produttività collettiva - progetti	7.200,00	10.800,00	- 3.600,00	13.000,00
Totale	33.593,00	37.752,00	- 4.159,00	38.136,00
Somme di produttività individuale non erogate	703,00	0	0	0
<i>Destinazioni ancora da regolare</i>				
-	0	0	0	0
Totale	34.296,00	0	0	0
<i>Destinazioni fondo sottoposto a certificazione</i>				
Non regolate dal decentrato	187.403,00	168.763,00		179.214,00
Regolate dal decentrato	34.296,00	37.752,00		38.136,00
Ancora da regolare	0	0		0
Totale	221.669,00	206.515,00		217.350,00
di cui somme non sottoposte ai vincoli dell'art. 9, comma 2bis del D.L. 78/2010	39.808,00	18.384,00		22.806,00
Totale risorse	181.891,00	188.131,00	- 6.240,00	194.544,00

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 due capitoli di spesa precisamente il cap. 101175 e il cap. 101180, 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:

- Non si è verificata la necessità di applicare in via preventiva le decurtazioni delle somme eccedenti il limite delle somme inserite nel fondo 2010 in quanto non presenti;
- 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 2012 con quella dell'anno 2010). La riduzione è stata del 5,90%;
- Dalla riduzione di cui al punto precedente è stata esclusa la somma di € 39.808,00 interamente riconducibile a voci non computabili nel limite predetto ai sensi delle circolari n. 12 del 15.04.2011, n. 16 del 02.05.2012 e n. 26 del 21.04.2013 della Ragioneria Generale dello Stato.

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 determinazioni Servizio Segreteria n. 28 del 14.02.2012 e n. 127 del 27.12.2012 è impegnato ai capitoli 101175 e 101180 del bilancio di previsione 2012.

Le somme per oneri riflessi sono impegnate al capitolo 101176 e 101181 del bilancio di previsione 2012.

Le somme per IRAP sono impegnate al capitolo 101555 del bilancio di previsione 2012.

Non ci sono oneri indiretti senza copertura di bilancio.

Montegrotto Terme, 27 febbraio 2014



Il Responsabile
Settore Amministrativo
(dr.ssa Chiara Scarin)